

EDESE GC PAPENDAL



**EDESE GOLF CLUB PAPENDAL
&
STICHTING BOUW GOLFACCOMODATIES
TE ARNHEM**

Rapport inzake jaarstukken 2018

Inhoud

ALGEMEEN.....	3
FINANCIEEL VERSLAG	4
BESTUURSVERSLAG	5
JAARREKENING 2018	6
1. GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2018	7
2. GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018	9
3. KASSTROOMOVERZICHT 2018.....	10
4. GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING.....	11
5. TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2018.....	14
6. TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018.....	20
ONDERTEKENING BESTUUR VOOR AKKOORD.....	24

CONCEPT

ALGEMEEN

1.1 Inschrijving Kamer van Koophandel

De Edese Golf Club Papendal en de Stichting Bouw Golfaccommodaties zijn ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel voor centraal Gelderland te Arnhem onder nummer 40120191 en 41051164.

1.2 Doel

De Edese Golf Club Papendal is een vereniging, met als doel het bieden van de mogelijkheid tot het uitoefenen van de golfsport voor haar leden.

De stichting Bouw Golfaccommodaties heeft tot doel de Edese Golf Club Papendal in haar doelstelling te assisteren door het realiseren van daarvoor in aanmerking komende accommodaties.

1.3 Organisatie

De vereniging is opgericht in 1978. Naast de vereniging opereert de Stichting Bouw Golfaccommodaties. Deze stichting is in 1991 opgericht ten tijde van de uitbreiding van de golfbaan naar 18 holes en de bouw van het huidige clubhuis. De Stichting Bouw Golfaccommodaties is houdster van het erfpachtcontract met Staatsbosbeheer betreffende de ondergrond van 5 holes en eigenaar van het clubhuis met bijbehorend parkeerterrein.

FINANCIEEL VERSLAG

- Bestuursverslag
- Jaarrekening

CONCEPT

BESTUURSVERSLAG

Algemeen

Het Bestuursverslag 2018 maakt onderdeel uit van de geconsolideerde jaarrekening 2018 van de vereniging Edese Golf Club Papendal (statutair te Arnhem) en de Stichting Bouw Golfaccommodaties (statutair te Ede). Beide organisaties oefenen hun activiteiten uit in de gemeente Arnhem op het adres van Papendallaan 22, 6816 VD Arnhem. De jaarrekening 2018 bevat geconsolideerde cijfers.

Doelstelling

De in de statuten van de vereniging Edese Golf Club Papendal verankerde doelstelling luidt in het kort: De vereniging heeft ten doel het doen beoefenen en bevorderen van de golfsport, welk doel zij onder meer tracht te bereiken door: het inrichten en in stand houden van een golfbaan, het organiseren van wedstrijden en het exploiteren van een clubhuis.

De doelstelling van de stichting Bouw Golfaccommodaties kan worden samengevat als: De stichting heeft tot doel het aanleggen van golfbanen en drivingranges, het stichten van clubhuizen en slag- en schuilhutten. De stichting beoogt niet het maken van winst. De stichting is eigenaar van het clubhuis en houdster van het erfpachtcontract voor 5 holes. Beide zaken worden verhuurd aan de vereniging.

Verslag van de activiteiten

De vereniging heeft een jaarverslag opgesteld welke aan de leden ter beschikking is gesteld. Op deze plaats verwijst het bestuur naar dit jaarverslag.

JAARREKENING 2018

- Geconsolideerde balans per 31 december 2018
- Geconsolideerde staat van baten en lasten over 2018
- Kasstroomoverzicht 2018
- Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
- Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2018
- Toelichting op de geconsolideerde staat van baten en lasten over 2018

1. GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

(Na verwerking resultaatbestemming)

ACTIVA

	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa	(1)			
Driving range		261.240		278.772
Inventaris en overig		57.923		56.385
Clubhuis		397.534		429.116
Beregening		35.873		39.440
Baan		475.499		491.226
Kapschuur		416.325		442.480
		<u>1.644.394</u>		<u>1.737.419</u>
		<u>1.644.394</u>		<u>1.737.419</u>
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorraden	(2)			
Gereed product en handelsgoederen			1.163	1.346
Vorderingen	(3)			
Debiteuren		25.585		13.679
Belastingen en premies sociale verzekeringen		6.560		5.953
Overige vorderingen en overlopende activa		68.466		42.268
		<u>100.611</u>		<u>61.900</u>
Liquide middelen	(4)			
		<u>349.937</u>		<u>129.008</u>
		<u>451.711</u>		<u>192.254</u>
		<u>2.096.105</u>		<u>1.929.673</u>

PASSIVA

	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
Eigen vermogen (5)				
Bestemmingsreserve lustrum	-		12.500	
Algemene reserve	<u>1.257.228</u>		<u>1.265.269</u>	
		1.257.228		1.277.769
Voorzieningen (6)				
Voorziening groot onderhoud clubhuis		15.701		20.741
Langlopende schulden (7)				
Leningen o/g		207.500		237.500
Kortlopende schulden (8)				
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden	30.000		30.000	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	56.075		25.784	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.770		2.758	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>526.831</u>		<u>335.121</u>	
		615.676		393.663
		<u><u>2.096.105</u></u>		<u><u>1.929.673</u></u>

2. GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018

		Begroting 2019	Werkelijk 2018	Begroting 2018	Werkelijk 2017
		€	€	€	€
Contributies	(8)	888.000	831.835	833.000	800.506
Dagcontributies	(9)	99.000	102.302	99.600	102.179
Driving Range	(10)	31.000	22.540	23.000	27.462
Clubhuis	(11)	54.300	57.222	59.000	62.997
Sponsoring en advertenties	(12)	79.500	47.921	45.000	43.079
Kapschuur	(13)	34.000	32.602	34.000	32.511
Entreegelden	(14)	-	-	1.200	765
Verkoop service-artikelen	(15)	650	646	-	991
Exploitatie-opbrengsten		1.186.450	1.095.068	1.094.800	1.070.490
Personeelskosten	(16)	80.700	87.678	80.000	82.046
Afschrijvingen op materiële vaste activa	(17)	160.000	150.491	151.000	157.062
NGF contributie	(18)	20.000	18.079	19.000	18.340
Golfbaan	(19)	541.864	555.619	550.000	548.802
Driving Range	(20)	19.900	10.981	9.500	26.861
Clubhuis	(21)	114.700	108.520	109.900	115.328
Bureaunkosten	(22)	85.000	90.013	84.800	81.398
Bestuurskosten	(23)	94.476	59.297	63.100	77.550
Sponsorkosten	(24)	15.000	6.615	10.000	9.682
Communicatie	(25)	1.500	1.626	3.000	1.485
Rente	(26)	12.500	13.731	14.500	11.566
Inkoop service-artikelen	(27)	500	459	-	1.116
Exploitatiekosten		1.146.140	1.103.109	1.094.800	1.131.236
Resultaat		40.310	-8.041	-	-60.746

3. KASSTROOMOVERZICHT 2018

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens indirect methode

	2018	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat	-8.041	
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	150.491	
Groot onderhoud clubhuis	-5.040	
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie vorderingen	-38.711	
Mutatie voorraden	183	
Mutatie crediteuren	30.291	
Mutatie belastingen en premies sociale verzekeringen	12	
Mutatie overige schulden en overlopende passiva	191.711	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		320.896
Kasstroom uit operationele activiteiten		<u>320.896</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa		<u>-57.466</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie aflossing langlopende schulden aan kredietinstellingen		-30.000
Bestemmingsreserve lustrum		<u>-12.500</u>
Mutatie geldmiddelen		<u>220.929</u>
3.1 Samenstelling geldmiddelen		
	2018	
	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		129.008
Mutatie geldmiddelen boekjaar		220.929
Geldmiddelen per 31 december		<u>349.937</u>

4. GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De in de Statuten van de vereniging Edese Golf Club Papendal verankerde doelstelling luidt in het kort: De vereniging heeft ten doel het doen beoefenen en bevorderen van de golfsport, welk doel zij onder meer tracht te bereiken door: het inrichten en instandhouden van een golfbaan, het organiseren van wedstrijden en het doen exploiteren van een clubhuis.

De doelstelling van Stichting Bouw Golfaccommodaties kan worden samengevat als: De stichting heeft tot doel het aanleggen van golfbanen en drivingranges, het stichten van clubhuizen en slag-, en schuilhutten. De stichting beoogt niet het maken van winst. De stichting is eigenaar van het clubhuis en houdster van het erfpachtcontract voor 5 holes. Beide zaken worden verhuurd aan de club.

Groepsverhoudingen

De geconsolideerde jaarrekening van 2018 bestaat uit de jaarrekening van vereniging Edese Golf Club Papendal (statutair te Arnhem) en de Stichting Bouw Golfaccommodaties (statutair te Ede). Beide organisaties oefenen hun activiteiten uit in de gemeente Arnhem op het adres van Papendallaan 22, 6816 VD Arnhem. De jaarrekening van 2018 bevat de geconsolideerde cijfers.

Grondslagen voor de consolidatie

In de geconsolideerde jaarrekening zijn de financiële gegevens verwerkt van de tot de groep behorende maatschappijen en andere rechtspersonen waarop een overheersende zeggenschap kan worden uitgeoefend of waarover de centrale leiding wordt doorgevoerd. De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld met toepassing van de grondslagen voor waardering en de resultaatbepaling van beide entiteiten.

De financiële gegevens van de groepsmaatschappijen en de andere in de consolidatie betrokken rechtspersonen en vennootschappen zijn volledig in de geconsolideerde jaarrekening opgenomen onder eliminatie van de onderlinge verhoudingen en transacties. Belangen van derde in het vermogen en in het resultaat van groepsmaatschappijen zijn afzonderlijk in de geconsolideerde jaarrekening tot uitdrukking gebracht.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgende de bepalingen van BW 2:10 en de richtlijnen voor jaarverslaggeving voor kleine organisaties zonder winststreven (Rjk C1).

De jaarrekening is opgemaakt op basis van de historische kostprijs. De waardering voor activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders vermeld, tegen nominale waarde. Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Personeelsleden

Bij de vereniging waren in 2018 circa 1,6 FTE werkzaam.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan. Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op de verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Vorraden

De voorraden service artikelen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van voorraden.

Vorderingen, liquide middelen, voorzieningen en schulden

De vorderingen, liquide middelen en schulden worden bij de 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 mogelijke verliezen als gevolg van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd door verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Opbrengsten

De netto-omzet wordt gevormd uit de contributies van leden en de opbrengst van levering van goederen en diensten aan leden en aan derden, onder aftrek van de over de omzet geheven belastingen en verleende kortingen.

Exploitatiekosten

De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerkingen genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa bedragen een bepaald percentage van de betreffende activa post.

GRONDSLAGEN VOOR HET OPSTELLEN VAN HET KASTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen. Ontvangsten interest wordt opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde interest wordt opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

CONCEPT

5. TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Driving range	Inventaris en overige	Clubhuis	Berekening	Aanleg kosten baan	Kapschuur	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€
Aanschafwaarde	405.284	472.055	1.198.157	346.076	1.125.640	702.292	4.249.504
Afschrijvingen	-126.512	-415.670	-769.041	-306.636	-634.414	-259.812	-2.512.085
Boekwaarde per 1 januari	278.772	56.385	429.116	39.440	491.226	442.480	1.737.419
Mutaties							
Investeringen	2.334	30.644	3.783	7.953	12.752	-	57.466
Afschrijvingen	-19.866	-29.106	-35.365	-11.520	-28.479	-26.155	-150.491
	-17.532	1.538	-31.582	-3.567	-15.727	-26.155	-93.025
Aanschafwaarde	407.618	502.699	1.201.940	354.029	1.138.392	702.292	4.306.970
Afschrijvingen	-146.378	-444.776	-804.406	-318.156	-662.893	-285.967	-2.662.576
Boekwaarde per 31 december	261.240	57.923	397.534	35.873	475.499	416.325	1.644.394

De ondergrond van de bestaande opstallen (kapschuur, clubhuis en driving range) is gepacht van NOC*NSF. In 2006 is een Recht van Opstal gevestigd.

Afschrijvingspercentages

Driving Range	3-10%
Inventaris en overige	3-20%
Clubhuis	3-20%
Berekening	10-20%
Aanlegkosten baan	3-10%
Kapschuur	3-10%

VLOTTENDE ACTIVA

2. Voorraden

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<i>Gereed product en handelsgoederen</i>		
Voorraad golfartikelen	1.163	1.346

3. Vorderingen

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	25.585	13.679
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	6.560	5.953
Overige vorderingen en overlopende activa		
Voorschot baanhuur	25.739	25.389
Lening Hooked on Golf	14.620	-
Nog te ontvangen sponsorbijdragen	12.500	5.000
Erfpacht	8.850	8.580
Diversen	6.757	3.299
	68.466	42.268
4. Liquide middelen		
ABN AMRO Bank N.V., 53.98.16.892	347.102	126.997
Kas	2.835	578
Gelden onderweg	-	1.433
	349.937	129.008

PASSIVA

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
5. Eigen vermogen		
Bestemmingsreserve	-	12.500
Overige reserves	1.257.228	1.265.269
	<u>1.257.228</u>	<u>1.277.769</u>

	2018	2017
	€	€
Bestemmingsreserve lustrum		
Stand per 1 januari	12.500	12.500
Dotatie	-12.500	0
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>12.500</u>

Algemene reserve		
Stand per 1 januari	1.265.269	1.326.015
Resultaat 2018 (2017)	-8.041	-60.746
Stand per 31 december	<u>1.257.228</u>	<u>1.265.269</u>

Statutaire resultaatbestemming:

Conform de statutaire bepaling staat het resultaat ter beschikking van het bestuur. Het voorstel van het bestuur dient goedgekeurd te worden door de Algemene Leden Vergadering.
Het verlies over 2018 ad € 8.041 is in mindering gebracht op de algemene reserve.

6. Voorzieningen

De voorzieningen hebben overwegend een langlopend karakter.

Groot onderhoud		
Stand per 1 januari	20.741	20.741
Kosten onderhoud	-5.040	-
Stand per 31 december	<u>15.701</u>	<u>20.741</u>

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
7. Langlopende schulden		
Schulden aan kredietinstellingen		
Lening ABN AMRO bank NV	207.500	237.500

	2018	2017
	€	€
<i>Lening ABN AMRO bank NV</i>		
Stand per 1 januari	267.500	297.500
Aflossing	-30.000	-30.000
Stand per 31 december	237.500	267.500
Aflossingsverplichting	-30.000	-30.000
Langlopende deel per 31 december	207.500	237.500

Deze lening ad € 450.000 is verstrekt in het kader van herfinanciering. Aflossing vindt plaats over een periode van 15 jaar. Het rentepercentage bedraagt circe 3,8%. De maandelijkse aflossing bedraagt € 2.500. Het aantal resterende maandtermijnen bedraagt 95. Van het restant van de lening per 31 december 2018 heeft een bedrag van € 87.500 een looptijd langer dan vijf jaar.

8. Kortlopende schulden

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Aflossingsverplichting langlopende schulden		
Kortlopende deel	30.000	30.000
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	56.075	25.784
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
<i>Loonheffing</i>		
Loonheffing laatste periode	2.770	2.758

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Vooruitontvangen contributies (incl. cateringbijdrage)	480.676	293.944
Baanonderhoud	26.267	15.458
Leden waarborgsom karrenloods	9.315	9.975
Accountantskosten	4.250	8.921
Vakantiegeld	2.639	2.639
Vooruitontvangen sponsoring	-	4.154
Diversen	3.684	30
	<u>526.831</u>	<u>335.121</u>

ZEKERHEDEN

ABN-AMRO BANK NV

Door de ABN-AMRO Bank NV is per 14 maart 2011 een kredietfaciliteit ter beschikking gesteld van €800.000. De faciliteit bestaat uit een krediet in rekening-courant van €350.000 en een 15-jarige lening van €450.000.

De (belangrijkste) volgende zekerheden zijn verstrekt:

- Krediethypotheek ad €800.000 in hoofdsom, te vermeerderen met 40% voor rente en kosten, op het recht van erfpacht thans geldig tot 30 april 2041, van een perceel grond groot ca. 16.54.70 ha, deel uitmakende van het perceel Papendallaan 22 te Arnhem, kadestraal bekend gemeente Arnhem sectie H. nr. 1375, een en ander nader te omschreven in de hypotheekakte.
- Borgstelling ad €225.000, te vermeerderen met rente en kosten, verstrekt door de stichting waarborgfonds sport, lineair dalend in 15 jaar tot nihil.
- Pandrecht bedrijfsinventaris.
- Pandrecht vorderingen

Zonder voorafgaande schriftelijke toestemming van de ABN-AMRO Bank NV zal de kredietnemer niet overgaan tot het vervreemden, bezwaren c.q. verder bezwaren of verhuren van de golfbaan en/of het clubhuis aan de Papendallaan 22, te Arnhem.

Kredietnemers zijn:

- Vereniging Edese Golf Club Papendal te Arnhem
- Stichting Bouw Golfaccommodaties te Ede

Beide rechtspersonen zijn hoofdzakelijk aansprakelijk jegens de ABN AMRO NV voor deze schuld.

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben geen gebeurtenissen na balansdatum plaatsgevonden die van invloed zijn op de jaarrekening 2018.

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichtingen

Buiten het deel van de golfbaan dat door de Edese Golf Club Papendal wordt gehuurd van de Stichting Bouw Golfaccommodaties en door dezen in erfpacht is verkregen van Staatsbosbeheer, huurt de vereniging het overige gedeelte van de golfbaan van NOC*NSF vanaf 1 juni 2003 en eindigend op 30 juni 2043 met daarna de optie op nog vijftien jaar huren. De overeengekomen huur zal jaarlijks worden geïndexeerd. Als bijzondere bepaling geldt dat de vereniging jaarlijks 550 greenfeekaarten verstrekt met een reductie van 20% op de dag contributie. Per 1 augustus 2006 kwam een addendum op de huurovereenkomst tot stand waarin een uitruil van gehuurde en te huren gronden werden overeengekomen. De totale te huren oppervlakte kwam daarmee vast te staan op 355.135m², hetgeen een uitbreiding met ca. 6.500m² betekent. De huurprijs bleef ongewijzigd.

Met Staatsbosbeheer is een erfpachtovereenkomst afgesloten ingaande op 27 november 1991 eindigend op 27 november 2041, welke betrekking heeft op 16,54ha. grond. De verplichting voor het jaar 2019 bedraagt circa € 26.000 met een driejaarlijkse herziening. De grond heeft betrekking op hole 7 tot en met 11.

Per 1 januari 2019 is een onderhoudscontract met AHA de Man afgesloten voor het onderhoud van de Golfbaan voor een looptijd van 5 jaar en eindigend per 31 december 2023 met een optie tot jaarlijkse verlening. De verplichting 2019 bedraagt circa €377.000 exclusief btw per jaar.

Fiscaliteit

De vereniging en stichting zijn beide vrijgesteld van het betalen van vennootschapsbelasting.

6. TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018

	Begroting 2019	Werkelijk 2018	Begroting 2018	Werkelijk 2017
	€	€	€	€
Exploitatie-opbrengsten				
Contributies	888.000	831.835	833.000	800.506
Dagcontributies	99.000	102.302	99.600	102.179
Driving Range	31.000	22.540	23.000	27.462
Clubhuis	54.300	57.222	59.000	62.997
Sponsoring en advertenties	79.500	47.921	45.000	43.079
Kapschuur	34.000	32.602	34.000	32.511
Entreegelden	-	-	1.200	765
Verkoop service-artikelen	650	646	-	991
	<u>1.186.450</u>	<u>1.095.068</u>	<u>1.094.800</u>	<u>1.070.490</u>
8. Contributies				
Contributies	<u>888.000</u>	<u>831.835</u>	<u>833.000</u>	<u>800.506</u>
9. Dagcontributies				
Dagcontributies	<u>99.000</u>	<u>102.302</u>	<u>99.600</u>	<u>102.179</u>
10. Driving Range				
Ballenkaarten	-	-	-	4.617
Les- en trainingsgeld	3.000	4.540	-	4.917
Vergoeding gebruik Driving Range (mattengeld)	18.000	18.000	18.000	14.400
Opbrengst clinics	-	-	-	585
Bijdrage NGF	10.000	-	5.000	2.944
	<u>31.000</u>	<u>22.540</u>	<u>23.000</u>	<u>27.462</u>
11. Clubhuis				
Pacht horeca	40.000	43.226	45.000	49.159
Karrenloods	14.300	13.997	14.000	13.838
	<u>54.300</u>	<u>57.222</u>	<u>59.000</u>	<u>62.997</u>
12. Sponsoring en advertenties				
Sponsoring	<u>79.500</u>	<u>47.921</u>	<u>45.000</u>	<u>43.079</u>
13. Kapschuur				
Ontvangen pacht kapschuur	<u>34.000</u>	<u>32.602</u>	<u>34.000</u>	<u>32.511</u>
14. Entreegelden				
Entreegelden	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1.200</u>	<u>765</u>

	Begroting 2019	Werkelijk 2018	Begroting 2018	Werkelijk 2017
	€	€	€	€
15. Verkoop service-artikelen				
Verkoop service-artikelen	500	542	-	864
Verhuur trolley	150	103	-	127
	<u>650</u>	<u>646</u>	<u>-</u>	<u>991</u>

	Begroting 2019	Werkelijk 2018	Begroting 2018	Werkelijk 2017
	€	€	€	€
Exploitatiekosten				
Personeelskosten	80.700	87.678	80.000	82.046
Afschrijvingen op materiële vaste activa	160.000	150.491	151.000	157.062
NGF contributie	20.000	18.079	19.000	18.340
Golfbaan	541.864	555.619	550.000	548.802
Driving Range	19.900	10.981	9.500	26.861
Clubhuis	114.700	108.520	109.900	115.328
Bureaunkosten	85.000	90.013	84.800	81.398
Bestuurskosten	94.476	59.297	63.100	77.550
Sponsorkosten	15.000	6.615	10.000	9.682
Communicatie	1.500	1.626	3.000	1.485
Rente	12.500	13.731	14.500	11.566
Inkoop service-artikelen	500	459	-	1.116
	<u>1.146.140</u>	<u>1.103.109</u>	<u>1.094.800</u>	<u>1.131.236</u>

	Begroting 2019	Werkelijk 2018	Begroting 2018	Werkelijk 2017
	€	€	€	€
16. Personeelskosten				
Personeelskosten secretariaat	80.700	87.678	80.000	82.046

	Begroting 2019	Werkelijk 2018	Begroting 2018	Werkelijk 2017
	€	€	€	€
17. Afschrijvingen op materiële vaste activa				
Afschrijvingen	160.000	150.491	151.000	157.062

	Begroting 2019	Werkelijk 2018	Begroting 2018	Werkelijk 2017
	€	€	€	€
18. NGF contributie				
NGF contributie	20.000	18.079	19.000	18.340

	Begroting 2019	Werkelijk 2018	Begroting 2018	Werkelijk 2017
	€	€	€	€
19. Golfbaan				
Baan en opstallen NOC	42.000	37.228	42.000	41.556
Huur baan staatsbosbeheer	25.000	26.279	25.000	25.280
Onderhoud baan	442.664	459.964	454.250	456.143
Beregeningsinstallatie	17.250	4.578	10.350	13.312
Overige kosten baan	14.950	26.761	18.400	12.512
Onderhoud kapschuur	-	808	-	-
	541.864	555.619	550.000	548.802
20. Driving Range				
Overige kosten driving range	18.400	4.397	5.000	21.662
Trainingsmateriaal	-	34	-	-
Onderhoud machines driving range	1.500	914	-	-
Pacht driving range	-	5.637	4.500	3.708
Kosten clinics	-	-	-	591
Beheer driving	-	-	-	900
	19.900	10.981	9.500	26.861
21. Clubhuis				
Huur clubhuis- en terrein	5.500	8.262	5.400	5.433
Overig onderhoud	25.000	15.193	24.000	17.983
Bewassing	2.000	2.553	2.000	2.304
Schoonmaakkosten/containers	25.000	25.092	30.000	36.824
Energiekosten	30.000	29.710	28.000	29.682
Doorbelasting energie aan pachters	-	-	-	1.472
Overige kosten clubhuis	9.200	7.375	2.500	2.633
Diensten pachter	17.000	20.264	17.000	18.914
Kleine aanschaffingen	1.000	71	1.000	83
	114.700	108.520	109.900	115.328

	Begroting 2019	Werkelijk 2018	Begroting 2018	Werkelijk 2017
	€	€	€	€
22. Bureaunkosten				
Drukwerk	5.500	2.204	5.500	4.416
Kantoorbenodigdheden	4.000	5.951	3.800	3.853
Porti	500	318	500	254
Telefoon- en faxkosten	3.500	3.021	3.500	3.461
Accountantskosten/kosten loonadministratie	11.000	19.063	11.000	13.527
Automatisering	20.000	16.038	20.000	11.687
Heffingen en vergunningen	3.500	2.884	3.500	3.295
Onroerende zaak belasting	22.000	20.820	22.000	21.528
Overige kosten secretariaat	2.000	1.323	2.000	2.146
Administratieve dienstverlening	5.000	7.846	5.000	6.406
Verzekeringen	8.000	10.545	8.000	10.828
	85.000	90.013	84.800	81.398
23. Bestuurskosten				
Reis- en onkosten bestuur	2.500	1.268	2.500	2.294
Commissies	58.940	25.951	22.000	20.300
Representatiekosten	2.500	2.089	10.000	2.603
Vergaderkosten	10.000	-	-	16
Overige bestuurskosten	1.000	19.329	5.000	36.195
Reserve lustrum	2.500	-445	2.500	-
Competitieteams	3.276	6.102	8.100	6.332
Jeugdcommissie	13.260	5.360	12.500	8.180
Clubwedstrijden	500	1.118	500	-
Aansluiting omzetbelasting	-	-1.475	-	1.629
	94.476	59.297	63.100	77.550
24. Sponsorkosten				
Sponsorkosten	15.000	6.615	10.000	9.682
25. Communicatie				
Kosten communicatie	1.500	1.626	3.000	1.485
26. Rente				
Rente lening ABN AMRO bank NV	10.000	9.519	12.000	9.354
Rente en kosten bank rekening-courant	2.500	4.213	2.500	2.213
	12.500	13.731	14.500	11.566
27. Inkoop service-artikelen				
Inkoop service-artikelen	500	459	-	1.116

ONDERTEKENING BESTUUR VOOR AKKOORD

Arnhem ___ - ___ -2019

H. Van den Akker (voorzitter)

P.G.F.J. Ligtvoet (secretaris)

G.J. Veldhuizen (penningmeester)

A.J.G. Welberg (clubhuiscommissaris)

M.Th.B. Swart-van Dijk (commissaris sporttechnische
Zaken)

M.C. van Exel (baancommissaris)

CONCEPT