

**AD 6 JAARREKENING 2003
BALANS GOLFCLUB ZEEGERSLOOT**

ACTIVA	31-12-2003	31-12-2002
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Onroerende zaken	1.292	1.311
Machines en vervoermiddelen	167	166
Inventaris	70	89
	1.529	1.566
Financiële vaste activa		
Leningen u/g SOGZ	1.029	1.029
Leningen u/g	27	27
	1.056	1.056
Vlottende activa		
Vorderingen		
Debiteuren	9	1
Rekening-Courant SOGZ	335	331
Overlopende activa	38	51
	382	383
Liquide middelen	1.044	1.014
	4.011	4.019
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Stand begin boekjaar	487	486
Batig saldo	49	1
	536	487
Voorzieningen		
Groot onderhoud banen	198	179
Groot onderhoud gebouwen	120	102
	318	281
Vreemd vermogen op lange termijn		
Lening o/g St. Obligatiehouders Zeegersloot	658	703
Lening o/g Rabobank	318	318
Leningen o/g leden	1.384	1.319
	2.360	2.340
Vreemd vermogen op korte termijn		
Crediteuren	24	52
Leningen o/g leden	74	103
Overlopende passiva	38	65
Vooruitontvangen contributies	616	646
Aflossingsverplichtingen	45	45
	797	911
	4.011	4.019

STAAT VAN INKOMEN EN EN LASTEN 2003 GOLFCLUB ZEEGERSLOOT

	2003 (x1.000)	2002 (x1.000)
Baten		
Greenfee	295	259
Drivingrange en ballengeld	65	64
Bedrijfsleden en sponsorgelden	86	102
Advertenties	18	8
Clinics	12	21
Huur en pacht	68	65
Verhuur lockers	17	15
Contributies	804	777
Entreegelden	35	30
Overige opbrengsten	25	15
	1.425	1.356
Lasten		
Personeelskosten	408	386
Huisvestingskosten	142	168
Machinekosten	93	74
Kantoorkosten	24	26
Kosten cluborgaan	22	45
Vervoerskosten	4	5
Verkoopkosten	25	36
Financieringskosten	18	15
Algemene kosten	19	34
Afschrijvingskosten	157	144
Kosten bestuur en commissies	23	26
Kosten jeugd, incl NN minidag	7	5
Kosten bijeenkomsten	8	11
Onderhoud banen	222	182
Groot onderhoud banen	45	45
Idem gebouwen	27	27
Afdracht NGF	19	21
Bijdrage SOGZ	113	115
Onvoorzien		-10
		1.355
Batig saldo		1



Ingekomen:

22 MEI 2013

Nr. 2013/27346
Afd. RO
Opbergen

Routing

GECONSOLIDEERDE BALANS GOLFCLUB ZEEGERSLOOT JOGZ
**GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2003
GOLFCLUB ZEEGERSLOOT/SOGZ**

ACTIVA	31-12-2003 (x 1.000)	31-12-2002 (x 1.000)
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Onroerende zaken	3.356	3.433
Machines en vervoermiddelen	167	166
Inventaris	70	89
	3.593	3.688
Financiële vaste activa		
Leningen u/g leden en St. Obligatiehouders	14	20
Vordering inz. restaurant	27	27
	41	47
Vlottende activa		
Vorderingen		
Debiteuren	9	1
Overlopende activa	38	51
	47	52
Liquide middelen	581	528
	4.262	4.315
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Stand begin boekjaar	487	486
Batig saldo	49	1
	536	487
Voorzieningen		
Groot onderhoud banen	198	179
Groot onderhoud gebouwen	120	102
	318	281
Vreemd vermogen op lange termijn		
Lening o/g St. Obligatiehouders Zeegersloot	658	703
Lening o/g Rabobank	513	558
Leningen o/g leden	1.384	1.319
	2.555	2.580
Vreemd vermogen op korte termijn		
Crediteuren	24	52
Leningen o/g leden	74	103
Overlopende passiva	48	75
Vooruit ontvangen contributies	616	646
Aflossingsverplichtingen	91	91
	843	967
	4.262	4.315

	2003 (X1.000)	2002 (X 1.000)
Baten		
Greenfee	295	259
Drivingrange en ballengeld	65	64
Bedrijfsleden en sponsorgelden	85	102
Advertenties	18	8
Clinics	12	21
Huur en pacht	68	65
Verhuur lockers	17	15
Contributies	804	777
Entreegelden	35	30
Overige opbrengsten	25	15
	1.424	1.356
Lasten		
Personeelskosten	408	386
Huisvestingskosten	142	168
Machinekosten	93	74
Kantoorkosten	24	26
Kosten cluborgaan	22	45
Vervoerskosten	4	5
Verkoopkosten	25	36
Financieringskosten	68	78
Algemene kosten	23	38
Afschrijvingskosten	215	192
Kosten bestuur en commissies	23	26
Kosten jeugd, incl NN minidag	7	5
Kosten bijeenkomsten	8	11
Onderhoud banen	222	182
Groot onderhoud banen	45	45
Idem gebouwen	27	27
Afdracht NGF	19	21
Onvoorzien		10-
	1.375	1.355
Batig saldo	49	1

Toelichting

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling

Algemeen

Activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Materiële vaste activa

Aanschaffingen, die een bedrag van € 500 te boven gaan, worden geactiveerd en lineair afgeschreven overeenkomstig de verwachte gebruiksduur.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor oninbare bedragen is - indien nodig - een voorziening getroffen.

Voorzieningen

Groot onderhoud banen en gebouwen.

Deze voorzieningen worden gevormd op basis van een schatting van toekomstige kosten wegens groot onderhoud aan banen en gebouwen.

Resultaat

Met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen wordt het resultaat bepaald als het verschil tussen baten en lasten over het verslagjaar.

De grondslagen hebben in het verslagjaar geen wijzigingen ondergaan.

Specificatie van de balans per 31 december 2003

Vaste activa

Materiële vaste activa	Onroerende zaken	Machines en vervoer-middelen	Inventaris	Totaal
Aanschafwaarde per 1 januari 2003	1.414.499	568.232	508.974	2.491.705
Desinvesteringen 2003	-			
Investerings 2003	19.536	78.688	21.815	120.039
Aanschafwaarde 31 december 2003	1.434.035	646.920	530.789	2.611.744
Cumulatieve afschrijvingen tot en met 1 januari 2003	103.217	401.883	420.162	925.262
Afschrijvingen 2003	38.923	77.749	40.795	157.467
Cumulatieve afschrijvingen tot en met 31 december 2003	142.140	479.632	460.957	1.082.729
Boekwaarde per 31 december 2003	1.291.895	167.288	69.832	1.529.015
Boekwaarde onroerende zaken				
	31 december 2003		31 december 2002	
Griendbaan	891.718		891.718	
Greenkeeperloods	264.782		275.352	
Verbouwing clubhuis	48.570		56.536	
Grond greenkeeperloods	58.538		58.538	
Verbouwing keuken	11.640		19.400	
Beregeningsinstallatie/Hekwerk	8.686		9.266	
Beveiliging clubhuis	7.961			
Beveiligingsinstallatie loods			472	
	1.291.895		1.311.282	

Op de griendbaan en de grond greenkeepersloods wordt niet afgeschreven.
De greenkeepersloods wordt in 30 jaar afgeschreven en de overige activa in 5 jaar.

Boekwaarde machines en vervoermiddelen

	31 december 2003	31 december 2002
Machines	159.640	159.665
Ballenautomaat	1.356	3.950
Golfwagens	947	1.826
Vervoermiddelen	5.345	908
	167.288	166.349

Machines en vervoermiddelen worden in drie, vijf en tien jaar afgeschreven.

Boekwaarde inventaris

	31 december 2003	31 december 2002
Inventaris	56.778	74.253
Inventaris loods		601
Kantoorinventaris	13.054	13.958
	69.832	73.816

De inventaris wordt, afhankelijk van het soort inventaris, in drie dan wel vier jaar afgeschreven.

Financiële vaste activa**Lening u/g SOGZ**

In verband met de financiering van de aanleg van de Heuvel- en Parkbaan, alsmede de drivingrange, oefencentrum en clubhuis heeft de vereniging aan de Stichting Openbare Golfcourse Zeegersloot een renteloze lening verstrekt ter grootte van maximaal 1.000 leningen van leden. In 1996 is besloten om de verstrekte lening niet meer te muteren. De lening is eerst opeisbaar bij wanprestatie door de Stichting jegens de golfclub.

Leningen u/g

In 2002 is een meerjarencontract met de huidige pachters van het restaurant afgesloten. Een betaling door de pachtergever van € 54.454 voor overname goodwill maakt deel uit van dit contract. Bij aanvang van deze overeenkomst is al een bedrag van € 27.227 van de pachter ontvangen en bij vertrek zal nogmaals € 27.227 door de pachter aan de golfclub worden voldaan..

Vlottende activa**Debiteuren**

De voorziening voor dubieuze debiteuren ad € 5.203 is aangepast aan het saldo debiteuren € 12.835, - dat is ontstaan als gevolg van opbrengsten die niet direct gerelateerd zijn aan het lidmaatschap van de debiteur (reguliere verkoopdebiteuren). Het debiteurensaldo op de balans betreft tevens een bedrag van € 1.230, - als gevolg van direct aan het lidmaatschap gerelateerde opbrengsten (ledendebiteuren)

Overlopende va

	31 dec. 2003	31 dec. 2002
Sociale lasten		9.022
Nog te ontvangen rente	17.120	16.036
Nog te ontvangen omzetbelasting	3.639	20.025
Overige nog te ontvangen bedragen	17.690	21.813
	38.449	50.860

Liquide middelen

	31 dec. 2003	31 dec. 2002
Rabobank 39.16.75.818	507.846	513.552
Rabobank Plusrekening	526.504	500.000
Rabobank Vaste Termijn rekening	-	
Postbank	324	35
Kas	1.454	760
Kruisposten	8.393	
	1.044.521	1.014.347

Eigen vermogen

Stand per 1 januari:		487.440
Mutaties in de reserve:		
	Bij: resultaat 2003	49.072
Stand per 31 december		536.512

**Voorzieningen
Groot onderhoud banen**

Stand per 1 januari:		179.341
Mutaties in de reserve:		
	Bij: dotatie	45.378
	Af: onttrekkingen	26.388
Stand per 31 december:		19.090
		198.431

Conform de begroting 2003 die is goedgekeurd en vastgesteld in de Algemene Ledenvergadering van 12 mei 2003 heeft er een dotatie ten gunste van de voorziening plaatsgevonden.

Groot onderhoud gebouwen

Stand per 1 januari:	101.771
Mutaties in de reserve:	
Bij: dotatie 27.226	
Af: onttrekkingen 9.033	
	18.193
Stand per 31 december:	119.964

Conform de begroting 2003 die is goedgekeurd en vastgesteld in de Algemene Ledenvergadering van 12 mei 2003 heeft er een dotatie ten gunste van de voorziening plaatsgevonden. De onttrekking ten laste van de voorziening betreft de vervanging van de cv-ketels.

Langlopende schulden

Lening o/g Stichting Obligatiehouders Zeegersloot

Dit betreft een hypothecaire geldlening ter financiering van de aankoop van de Griendbaan. Het rentepercentage is gedurende de gehele looptijd vastgesteld op 5,25%. In het verslagjaar heeft voor de vijfde maal een aflossing, conform het aflossingsschema, plaatsgevonden van € 45.378. Als zekerheid voor de lening geldt een recht van eerste hypotheek gevestigd op de Griendbaan.

Lening o/g Rabobank

In 1998 is een hypothecaire geldlening verstrekt door de Rabobank ter financiering van de bouw van de greenkeeperloods. Aflossing van de lening vindt plaats nadat de hypothecaire leningen in SOGZ ten behoeve van de Rabobank geheel zijn afgelost. De eerste aflossing ad € 13.235 vindt plaats op 30 juni 2009. Het rentepercentage is gedurende de gehele looptijd vastgesteld op 6,2%. Vervroegde aflossing is toegestaan. Als zekerheid voor de lening geldt een recht van eerste hypotheek gevestigd op de grond en opstal van de greenkeeperloods.

Leningen o/g leden

Dit betreft de door leden verstrekte leningen bij aanvang van het lidmaatschap. De specificatie van de leningen is als volgt:

	31 dec. 2003	31 dec. 2002
100 leningen van € 794, voorheen NLG 1.750 (2002: 102)	79.411	81.000
75 leningen van € 908, voorheen NLG 2.000 (2002: 78)	68.067	70.490
432 leningen van € 1.134, voorheen NLG 2.500 (2002: 460)	490.083	521.846
439 leningen van € 1.700, voorheen NLG 3750 (2002: 379)	746.826	644.841

1.384.387 1.318.478

De aan opzeggingen gerelateerde leningen zijn opgenomen onder de kortlopende schulden.

Kortlopende schulden

Leningen o/g leden

Wegens beëindiging van het lidmaatschap dienen de verstrekte leningen te worden terugbetaald.

Vooruitontvangen contributiegelden

	31 dec. 2003	31 dec. 2002
Vooruitgefactureerde contributiegelden (incl. NGF)	794.180	728.935
Vooruitgefactureerde lockers	16.025	16.255
Vooruitgefactureerde entreegelden	1.080	35.925
Nog te ontvangen gelden (leden-debiteuren)	-195.062	-186.601
	616.223	646.300

Aflossingsverplichtingen

Betreft de kortlopende verplichting terzake van de aflossing die in 2004 plaats vindt op de lening o/g Stichting Obligatiehouders Zeegersloot.

Overlopende passiva

	31 dec. 2003	31 dec. 2002
Pensioenpremie	4.906	
Te betalen loonheffing	4.854	4.658
Reservering vakantiegeld	8.088	9.006
Reservering vakantiedagen	6.660	6.660
Netto lonen	344	
Overige nog te betalen bedragen	13.134	39.914
Vooruitontvangen bedragen		4.900
	37.986	65.138

Met de eventueel aan Montanus verschuldigde ontslagvergoeding is, in afwachting van de uitspraak van de rechter, nog geen rekening gehouden.

Specificatie bij de staat van baten en lasten over 2003

Baten

Greenfee

	Werkelijk 2003	Begroting 2003	Werkelijk 2002
Greenfee parkbaan	169.808	169.000	163.029
Greenfee griend/heuvel	124.763	96.000	96.532
	294.571	265.000	259.561

Door het goede weer alsmede door de drainage van diverse holes van de griendbaan kon er eerder en langer op de griendbaan gespeeld worden.

Bedrijfsleden en sponsorgelden

	Werkelijk 2003	Begroting 2003	Werkelijk 2002
Bedrijfsleden	30.090	40.000	56.970
Sponsorgelden	56.556	45.000	45.075

86.646 85.000 10.2045

Drivingrange

	Werkelijk 2003	Begroting 2003	Werkelijk 2002
Greenfee drivingrange	11.922	15.000	10.715
Ballenautomaat	53.396	50.000	52.864
	65.318	65.000	63.579

Huur en pacht

De verantwoorde opbrengsten betreffen € 48.850 pachtgelden restaurant, € 2.871 voor de verhuur van de afslagmatten aan Pro's en € 16.560 huur Golfshop.

Contributies

De ontvangsten zijn vrijwel gelijk aan de begrote inkomsten.

Lasten**Personeelskosten**

In de lonen is begrepen een door de rechtbank vastgestelde ontslagvergoeding betaald aan de manager.

Huisvestingskosten

De onderhoudskosten en de schoonmaakkosten van het gebouw zijn in 2003 ten opzichte van de begroting afgenomen. De uitgaven voor handdoeken en overige hygiënische voorzieningen zijn in 2003 verder gestegen en bedragen in totaal € 12.373 of € 3.373 meer dan begroot.

Kosten cluborgaan

De kosten zijn belangrijk lager dan voorgaande jaren en 3.000 lager dan begroot.

Verkoopkosten

De verkoopkosten zijn, door daling van een groot aantal posten welke hieronder vallen, belangrijk lager dan begroot

Financieringskosten

Deze zijn € 6.500 hoger dan begroot wegens een lagere rentevergoeding over het tegoed op de speciale renterekening

Afschrijvingen

Onroerende zaken	38.923
Machines	77.749
Inventaris	40.785
Totaal	157.467

Onderhoudskosten banen

De totale uitgaven ten behoeve van de baan zijn globaal als volgt te specificeren:

Onderhoud baan	85.000
Projecten en divers	127.000
Kosten machines	93.000
Afschrijving machines	78.000
Personeelskosten	232.000
Dotatie voorziening groot onderhoud	45.000
Totaal	660.000

Bijdrage SOGZ

Afschrijvingen	57.714
Algemene kosten	4.010
Rente	51.503
Totaal	113.227

ACCOUNTANTSVERKLARING

Wordt op de vergadering uitgereikt.

**AD 8. HERZIE... BEGROTING* 2004, BEGROTING 2005, VASTSTELLEN CONTRIBUTIE
BEGROTING EN REALISATIE GOLFCLUB ZEEGERSLOOT**

	BEGROTING			REALISATIE		
	2005 (X1.000)	2004 ^{herz.} (X1.000)	2004 (X1.000)	2003 (X1.000)	2003 (X1.000)	2002 (X1.000)
Baten						
Greenfee	295	290	265	265	295	259
Drivingrange en ballengeld	65	65	65	65	65	64
Bedrijfsleden en sponsorgelden	85	85	85	85	86	102
Advertenties	15	14	8	8	18	8
Clinics	12	12	20	20	12	21
Huur en pacht	72	70	70	67	68	65
Verhuur lockers	18	18	17	16	17	15
Entreegelden	25	26	28	37	35	30
Overige opbrengsten	3	3	3	3	25	15
Totaal baten excl. contributies	590	583	561	566	621	579
Lasten						
Personeelskosten	410	400	400	388	408	386
Huisvestingskosten	157	150	163	157	142	168
Machinekosten	101	100	81	80	93	74
Kantoorkosten	27	26	30	29	24	26
Kosten cluborgaan	23	25	25	25	22	45
Vervoerskosten	4	3	6	5	4	5
Verkoopkosten	34	25	41	37	25	36
Financieringskosten	14	15	9	12	18	15
Algemene kosten	24	22	23	22	19	34
Afschrijvingskosten	156	150	133	146	157	144
Kosten bestuur en commissies	31	30	30	34	23	26
Kosten jeugd	10	10	9	9	7	5
Kosten bijeenkomsten	11	10	11	11	8	11
Onderhoud banen	200	200	185	185	222	182
Groot onderhoud banen idem gebouwen	45	45	45	45	45	45
Afdracht NGF	27	27	27	27	27	27
Lustrum	21	21	21	21	19	21
Bijdrage SOGZ		10	10			
Bijdrage SOGZ	111	113	122	125	113	115
Onvoorzien	20	20	19	7		-10
Totaal lasten	1426	1402	1390	1365	1376	1355
Baten minus lasten	-836	-819	-829	-799	-755	-776
Contributies	845	829	829	799	804	777
Batig saldo	9	10	0	0	49	1

TOELICHTING OP DE WIJZIGING VAN DE BEGROTING 2005 VAN GOLFCLUB ZEEGERSLOOT

De inkomsten worden per saldo € 22.000 hoger geschat, voornamelijk door hogere greenfee opbrengsten.

De uitgaven stijgen per saldo met € 12.000. Aan de hand van de ervaringscijfers 2003 zijn onderling diverse aanpassingen gedaan.

TOELICHTING OP DE BEGROTING 2005 VAN GOLFCLUB ZEEGERSLOOT

BATEN

Greenfee en drivingrange

De verwachting is dat de opbrengst iets zal toenemen

Bedrijfsleden en sponsorgelden

Hoewel in 2004 een aantal sponsors heeft afgehaakt is de verwachting dat voldoende nieuwe bedrijven de opengevallen plaatsen zullen opvullen.

Huur en pacht

Door prijsaanpassing zal het bedrag iets toenemen.

Entreegelden en overige opbrengsten

Deze zijn belangrijk lager geschat, omdat de mutaties in het ledenbestand afnemen en het hoge bedrag van de overige opbrengsten in 2003 eenmalig was.

Contributies

De gebruikelijke inflatiecorrectie is toegepast. Het totaal bedrag van de contributie is gebaseerd op 1050 gewone leden en 110 jeugdleden.

LASTEN

Personeelskosten

Verwacht wordt dat deze met de inflatiecorrectie zullen stijgen en door stijging van de functiejaren.

Afschrijvingen

Door investeringen in snel af te schrijven activa zullen de bedragen van de jaarlijkse afschrijving tijdelijk toenemen.

Onderhoud Leden

	2005	2004(herz.)
Personeelskosten	251	245
Baan en oefencentrum	80	76
Water, beregening	6	6
Machines, incl.: afschrijving	156	150
Projecten	100	100
Diversen en onvoorzien	7	7
Totaal	600	584

VASTSTELLEN CONTRIBUTIE 2005

Op de algemene vergadering van 21 juni 1993 is besloten om de contributie met ingang van 1 januari 1995 te indexeren. De index voor 2005 is 2,10%. Rekening houdend met dit percentage is de contributie 2005 vastgesteld.

De leeftijdsopbouw van het ledenbestand van de vereniging, alsmede de verzoeken en opmerkingen van de leden die 26 jaar worden, heeft het bestuur er toe gebracht u voor te stellen om de leden in de leeftijdscategorie 26 tot 30 jaar financieel tegemoet te komen, teneinde deze leden voor onze club te behouden c.q. te werven.

Het onderscheid tussen werkende en studerende leden van 21 tot en met 25 jaar komt met ingang van 1 januari 2005 te vervallen.

Voorts is het bestuur van mening, gelet op het vermogen van de vereniging, dat het bedrag van het entreegeld iets verhoogd kan worden.

Uw bestuur stelt voor 2005 de volgende bedragen voor:

	Contributie	NGF – Bijdrage	Totaal
Gewone leden	762,00	18,00	780,00
Buitenleden	762,00		762,00
Senior Plus leden	372,00	18,00	390,00
Leden 26 tot 30 jaar:			
26 jaar	362,00	18,00	380,00
27 jaar	462,00	18,00	480,00
28 jaar	562,00	18,00	580,00
29 jaar	662,00	18,00	680,00
Leden 21 t/m 25 jaar	273,00	18,00	291,00
Leden t/m 20 jaar	128,00	9,00	137,00
Optieleiden	47,00	18,00	65,00
Nieuwe leden:			
Enmalig entreegeld			600,00
idem leden 21 t/m 25 jaar			300,00
Plaatsing op wachtlijst	jaarlijks		15,00
Renteloze lening 21 jaar en ouder			1.700,00