



Ingekomen:

22 MEI 2013

Nr. 2013/27327
Afd. RO

Routing

Opbergen

Vereniging
Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

FINANCIËEL VERSLAG 1992

INHOUD

Blz.

OVERIGE GEGEVENS

- Accountantsverklaring	1
- Statuten van de vereniging	1
- Statutaire bepalingen rekening en verantwoording	1
- Samenstelling bestuur	2

JAARREKENING

1. Grondslagen van de financiële verslaggeving	3
2. Toelichting op de balans per 31 december 1992	4
3. Toelichting op de rekening van baten en lasten over 1992	13
4. Staat van herkomst en besteding der middelen	17
I. Balans per 31 december 1992	18
II. Rekening van baten en lasten over 1992	19

Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

OVERIGE GEGEVENS

Accountantsverklaring

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 1992 van de Vereniging Golfclub Zeegersloot te Alphen aan den Rijn gecontroleerd. Dit onderzoek is verricht in overeenstemming met algemeen aanvaarde controlegrondslagen behalve voor wat betreft hetgeen in punt 1 is vermeld.

1. Gegeven de aard van de activiteiten en de omvang van de vereniging kan de interne organisatie niet op economisch verantwoorde wijze zodanig worden ingericht dat door accountantscontrole op rationele wijze de vereiste zekerheid kan worden verkregen over de volledigheid van de in de jaarrekening opgenomen omzet en de daarmee rechtstreeks samenhangende posten.

Statuten van de vereniging

Bij de acte d.d. 17 januari 1984 is de vereniging notarieel opgericht. Bij acte d.d. 24 augustus 1992 zijn de statuten herzien.

Statutaire bepalingen rekening en verantwoording

Artikel 11 van de statuten bepaald met betrekking tot de Rekening en Verantwoording:

Artikel 11

1. Het verenigingsjaar is gelijk aan het kalenderjaar.
2. Het bestuur is verplicht van de vermogenstoestand van de vereniging zodanige aantekeningen te houden dat daaruit te allen tijde haar rechten en verplichtingen kunnen worden gekend.
3. Het bestuur brengt op een algemene vergadering, te houden binnen zes maanden na afloop van het verenigingsjaar, behoudens verlenging van deze termijn door de algemene vergadering, een jaarverslag uit over de gang van zaken in de vereniging en het gevoerde beleid. Het legt een balans en een staat van baten en lasten met een toelichting ter goedkeuring aan de vergadering voor. Deze stukken worden ondertekend door het bestuur. Bij ontbreken van de ondertekening door één of meer hunner, wordt daarvan onder opgave van redenen melding gemaakt.
4. Wordt aan de algemene vergadering niet overgelegd een verklaring afkomstig van een accountant als bedoeld in artikel 2.393 lid 1 van het Burgerlijk Wetboek dan benoemt de algemene vergadering jaarlijks uit de leden een commissie van tenminste drie personen, die geen deel mogen uitmaken van het bestuur. Deze commissie onderzoekt de rekening en verantwoording van het bestuur en brengt aan de algemene vergadering verslag van haar bevindingen uit.
5. Het bestuur is verplicht aan de kaskommissies alle door deze gewenste inlichtingen te verschaffen, desgewenst de kas en de waarden te vertonen en inzage van de boeken en bescheiden van de vereniging te geven.
6. De last van de commissie kan te allen tijde door de algemene vergadering worden herroepen, doch slechts door de benoeming van een andere commissie.

Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

Samenstelling bestuur

Bestuur (m.i.v. 24 juni 1992)

Voorzitter : Drs S.Y. Bouma
Secretaris : H.A.J. Nijenhuis
Penningmeester: M.J.L. van Marwijk
Overige leden : H. Langevoort
J.G. Zorge-Leeftink

Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

1. GRONDSLAGEN VAN DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING

WAARDERING

MATERIËLE VASTE ACTIVA

Waardering vindt plaats tegen de aanschaffingsprijs verminderd met lineaire afschrijvingen, welke gebaseerd zijn op de geschatte levensduur en berekend over de aanschaffingsprijs.

FINANCIËLE VASTE ACTIVA

Deelneming

Waardering vindt plaats tegen de netto vermogenswaarde, berekend naar de grondslagen van de stichting.

VORDERINGEN

Waardering vindt plaats tegen de nominale waarde onder aftrek van een individueel bepaalde voorziening wegens vermoedelijke oninbaarheid.

VOORZIENINGEN

Overige voorzieningen

Deze voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de geschatte verplichtingen.

OVERIGE ACTIVA EN PASSIVA

Waardering vindt plaats tegen nominale waarde.

RESULTATENBEPALING

ALGEMEEN

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengst van de geleverde diensten in het boekjaar enerzijds en de kostprijs daarvan anderzijds.

Winsten worden slechts opgenomen, voor zover zij op de balansdatum zijn verwezenlijkt. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden vóór het eind van het boekjaar worden in acht genomen, indien zij vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

RENTEBATEN EN RENTELASTEN

Dit betreft de op de verslagperiode betrekking hebbende van derden ontvangen respectievelijk aan derden betaalde rente.

Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

2. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 1992

			<u>1992</u>	<u>1991</u>
			f	f
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
<u>MATERIËLE VASTE ACTIVA</u>				
	<u>Machines</u>	<u>Inven-</u>		
	f	tarissen		
		f		
Boekwaarde per 1 januari	177.664	482.655	660.319	
Investerings	68.200	84.909	153.109	
Afschrijvingen	-70.200	-125.640	-195.840	-118.194
	-----	-----	-----	-----
Boekwaarde per 31 december	175.664	441.924	617.588	660.319
	=====	=====	=====	=====
Aanschaffingsprijs	377.433	634.274	1.011.707	858.598
Cumulatieve afschrijvingen	201.769	192.350	394.119	198.279
	-----	-----	-----	-----
Boekwaarde per 31 december	175.664	441.924	617.588	660.319
	=====	=====	=====	=====

FINANCIËLE VASTE ACTIVA

Deelneming

Betreft een 50% belang in het geplaatste kapitaal van Exploitatiemaatschappij "De Landerije" B.V. van nominaal f 20.000.
De netto vermogenswaarde per 31 december 1992 is f 350.238 negatief.

Waardering per 31 december	1	1
	=====	=====

Leningen u/g

De leningen zijn renteloos en niet aflosbaar.

	<u>Aan-</u>		
	tallen		
Leningen club nr. 1 à f 1.750	201	351.750	358.750
Leningen club nr. 2 à f 2.000	186	372.000	374.000
Leningen club nr. 3 à f 2.500	603	1.507.500	1.495.000
	-----	-----	-----
	990	2.231.250	2.227.750
	=====	=====	=====

De leningen zijn achtergesteld ten behoeve van de Rabobank te Alphen aan den Rijn inzake de hypothecaire verplichtingen van de Stichting Openbare Golfcourse Zeegersloot.

Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

		<u>1992</u>	<u>1991</u>
		f	f
<u>Lening club nr. 1 à f 1.750</u>	Aan- tallen		
Stand per 1 januari	205	358.750	371.000
Af: Retour 4 leningen	-4	-7.000	-12.250
	-----	-----	-----
Nominale vordering	201	351.750	358.750
	=====	=====	=====
<u>Lening club nr. 2 à f 2.000</u>			
Stand per 1 januari	187	374.000	378.000
Af: Retour 1 lening	-1	-2.000	-4.000
	-----	-----	-----
Nominale vordering	186	372.000	374.000
	=====	=====	=====
<u>Lening club nr. 3 à f 2.500</u>			
Stand per 1 januari	598	1.495.000	1.472.500
Bij: 5 leningen	5	12.500	22.500
	-----	-----	-----
Nominale vordering	603	1.507.500	1.495.000
	=====	=====	=====
<u>Rekening-courant S.O.G.Z.</u>			
Te vorderen in rekening-courant van de Stichting Openbare Golfcourse Zeegersloot te Alphen aan den Rijn		118.036	172.658
		=====	=====
Over het saldo in rekening-courant is 10% rente berekend.			
VLOTTENDE ACTIVA			
<u>VORDERINGEN</u>			
<u>Debiteuren</u>			
Oude jaren voor 1992		25.376	
1992, resp. 1991		102.124	127.062
		-----	-----
		127.500	127.062
Voorziening		-25.376	-
		-----	-----
		102.124	127.062
		=====	=====

Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

	<u>1992</u> f	<u>1991</u> f
<u>Leningen u/g</u>		
Dit betreft een op 1 oktober 1991 verstrekte lening van f 16.000 aan de heer T.H.J.M. van Rossenberg onder de volgende voorwaarden:		
	1.000	16.000
	=====	=====
Rente : 8% per jaar		
Aflossing: f 2.000 per halfjaar, voor het eerst op 30 juni 1992		
<u>Overige vorderingen en vooruitbetaalde kosten</u>		
Alarm	410	
Diversen	44	
Assurantiepremie	5.400	
Rente leasetermijn Albank (extra last in 1993)	3.081	
Onderhoudscontract automatisering	590	
Beheersvergoeding Stegeman	1.250	
Bankrente en kosten	10.371	
Clinic Nationale Nederlanden	411	
Cheque Ola	1.000	
Winstdeling horeca	9.023	
	-----	-----
	31.580	50.156
	=====	=====
<u>Rente lease contracten</u>		
<u>Albank</u>		

54.94.14.312		
31 termijnen van f 156,82	4.862	6.743
56.58.29.823		
24 termijnen van f 712,37	17.097	25.646
	-----	-----
	21.959	32.389
	-----	-----
<u>Agri Lease</u>		

510.0589		
30 termijnen van f 122,44	3.673	-
	-----	-----
	25.632	32.389
	=====	=====

Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

	<u>1992</u> f	<u>1991</u> f
<u>LIQUIDE MIDDELEN</u>		
<u>Rabobank</u>		
39.16.75.818	1.173.959	1.371.813
39.17.17.014	26.235	-319.378
	<u>1.200.194</u>	<u>1.052.435</u>
	=====	=====
<u>Postbank N.V.</u>		
3162965	37.848	17.146
	=====	=====
<u>Kasgelden</u>		
Kas	2.149	9.694
Kas bij commissies	3.696	4.427
	<u>5.845</u>	<u>14.121</u>
	=====	=====
<u>PASSIVA</u>		
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
<u>Algemene reserve/onverrekenende verliezen</u>		
Gepresenteerd in ledenvergadering inzake de jaarrekening 1991		556.056
Besluit vergadering tot een voorziening BRN tot een bedrag van		-27.000
		<u>529.056</u>
Stand per 1 januari 1992/31 december 1991	529.056	529.056
Negatief resultaat over 1992	-710.335	=====
	<u>-181.279</u>	
	=====	
<u>VOORZIENINGEN</u>		
<u>Overige voorzieningen</u>		
<u>BRN</u>		

Stand per 1 januari	27.000	-
Besluit ledenvergadering d.d. 14 mei 1992 tot vorming van voorziening	-	27.000
	<u>27.000</u>	<u>27.000</u>
Betaald in 1992	27.000	-
	<u>-</u>	<u>27.000</u>
	=====	=====
Stand per 31 december	-	27.000
	=====	=====

Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

		<u>1992</u> f	<u>1991</u> f
De Landerije B.V. -----			
Stand per 1 januari		-	
Dotatie ten laste van exploitatie		350.238	

Stand per 31 december		350.238	
		=====	
Betreft een getroffen voorziening uit hoofde van een door de SEGA afgegeven bankgarantie in 1991 ten behoeve van het krediet in rekening-courant bij de Rabobank te Alphen aan den Rijn.			
Totaal overige voorzieningen		350.238	27.000
		=====	=====
<u>LANGLOPENDE SCHULDEN</u>			
	<u>Aan-</u> <u>tallen</u>		
<u>Leningen o/g leden</u>			
<u>Lening A - leden van f 1.750</u> -----			
Stand per 1 januari	183	320.250	
Mutatie in	-2	-3.500	
	-----	-----	-----
Stand per 31 december	181	316.750	320.250
	=====	=====	=====
<u>Lening B - leden van f 1.750</u> -----			
Stand per 1 januari	8	14.000	
Mutatie in		-	
	-----	-----	-----
Nog af te lossen lening u/g	8	14.000	14.000
		5.400	6.750
	-----	-----	-----
Stand per 31 december	8	8.600	7.250
	=====	=====	=====
<u>Lening C - leden van f 2.000</u> -----			
Stand per 1 januari	181	362.000	
Mutatie in	-2	-6.000	
	-----	-----	-----
Stand per 31 december	179	356.000	362.000
	=====	=====	=====

Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

	Aan- tallen	1992 f	1991 f
<u>Lening D - leden f 2.500</u>			
Stand per 1 januari	546	1.365.000	
Mutatie in	103	257.500	
	-----	-----	-----
Stand per 31 december	649	1.622.500	1.365.000
	=====	=====	=====
<u>Lening optieleden van f 1.750</u>			
Stand per 1 januari	10	17.500	
Mutatie in	2	3.500	
	-----	-----	-----
Stand per 31 december	12	21.000	17.500
	=====	=====	=====
<u>Lening optieleden van f 2.000</u>			
Stand per 1 januari	6	12.000	
Mutatie in	2	4.000	
	-----	-----	-----
Stand per 31 december	8	16.000	12.000
	=====	=====	=====
<u>Lening optieleden van f 2.500</u>			
Stand per 1 januari	26	65.000	
Mutatie in	6	15.000	
	-----	-----	-----
Stand per 31 december	32	80.000	65.000
	=====	=====	=====
<u>Totaal leningen o/g leden</u>		2.420.850	2.149.000
<u>Opzeggingen (opgenomen onder schulden op korte termijn)</u>			
16 leningen van f 1.750		-28.000	
15 leningen van f 2.000		-30.000	
61 leningen van f 2.500		-152.500	
		-----	-----
		2.210.350	2.149.000
		=====	=====

Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

		<u>1992</u> f	<u>1991</u> f
<u>Lening o/g Rabobank</u>			
Opgenomen geldlening ter financiering van hole 6, 7 en 8 d.d. 28 oktober 1992 onder de volgende voorwaarden:			
Rente	: 9,7%		
Aflossing:	f 6.000 per halfjaar, voor het eerst op 31 december 1993		
Stand per 1 januari		-	
Opgenomen in 1992		300.000	

Stand per 31 december		300.000	
Aflossingsverplichtingen komend boekjaar		6.000	

		294.000	
		=====	
<u>Leningen o/g Albank</u>			
Albank 56.58.29.823			
	<u>Ter- mijnen</u>		
Stand per 1 januari	36	100.646	
Afgelost 12 termijnen van f 2.795,70	-12	33.549	
	-----	-----	
Stand per 31 december	24	67.097	100.646
	=====	-----	
Aflossingsverplichting komend boekjaar		33.549	33.549

		33.548	67.097
		=====	=====
Albank 54.94.14.312			
Stand per 1 januari	43	21.432	
Afgelost 12 termijnen van f 498,42	-12	5.981	
	-----	-----	
Stand per 31 december	31	15.451	21.432
	=====	-----	
Aflossingsverplichting komend boekjaar		5.981	5.981

		9.470	15.041
		=====	=====
Totaal leningen o/g Albank		43.018	82.548
		=====	=====

Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

		<u>1992</u> f	<u>1991</u> f
<u>Lening o/g Agri Lease</u>			
Agri Lease 510.0589 -----			
Stand per 1 januari		-	
Opgenomen in 1992	36	22.408	
Afgelost 6 termijnen van f 622,44	-6	3.735	
	-----	-----	
Stand per 31 december	30	18.673	
	=====	-----	
Aflossingsverplichting komend boekjaar		7.469	

		11.204	
		=====	
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>			
<u>Aflossingsverplichtingen komend boekjaar</u>			
Binnen één jaar vervallende aflossingstermijnen op langlopende schulden.			
Lening o/g Rabobank		6.000	
Lening o/g Albank		33.549	33.549
Lening o/g Albank		5.981	5.981
Lening o/g Agri Lease		7.469	
		-----	-----
		52.999	39.530
		=====	=====
<u>Opzeggingen</u>			
Stand per 1 januari		212.425	
Terugbetaling 1992		-131.200	
Opzeggingen 1992 (zie leningen o/g leden)		210.500	
		-----	-----
Stand per 31 december		291.725	212.425
		=====	=====
<u>Crediteuren</u>			
		44.606	241.460
		=====	=====
<u>Belastingen en sociale lasten</u>			
Bedrijfsvereniging		-4.279	16.363
Pensioenpremie		-644	
Omzetbelasting		90.749	45.932
Loonbelasting		6.314	14.343
Loonheffing afdracht december 1992		29.520	
		-----	-----
		121.660	76.638
		=====	=====
<u>Vooruitontvangen bedragen</u>			
		900.203	769.719
		=====	=====

Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

	<u>1992</u>	<u>1991</u>
	f	f
<u>Overige schulden en te betalen kosten</u>		
Vakantietoelage inclusief sociale lasten	19.450	
Accountants- en advieskosten	60.000	
Pacht grindbaar	126.105	
Rente lening Cultuurweg	843	
Overige	1.310	
Afrekening EWR	9.685	
Cluborgaan	5.926	
Kosten Jeugdcommissie	1.862	
Accountantskosten	1.390	
Huur loods	164	
Juridische bijstand	3.923	
Netto lonen	1.598	
Diversen	118	
	<u>232.374</u>	<u>242.661</u>
	=====	=====

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Middels een saldo-compensatieregeling is de Golfclub mede-hoofdelijk aansprakelijk voor debetstanden in rekening-courant bij de Rabobank te Alphen aan den Rijn ten name van Stichting Openbare Golfcourse Zeegersloot en Exploitatiemaatschappij De Landerije B.V.

Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

3. TOELICHTING OP DE REKENING VAN BATEN EN LASTEN OVER 1992

	1992 f	1991 f
<u>BATEN</u>		
Greenfee, Griend-, heuvel- en parkbaan	217.566	178.777
Drivingrange	87.220	35.681
Bedrijfsleden	4.333	
Advertenties	16.163	12.199
Clinics	38.582	57.262
Sponsorgelden	38.958	76.017
Lesgelden	55.288	
Huur/pacht	81.200	85.200
Lockers	21.435	12.383
	-----	-----
Contributies	560.745	457.519
Entreegelden	1.236.769	1.251.150
	210.000	245.505
	-----	-----
Overige opbrengsten	2.007.514	1.954.174
	79.900	21.363
	-----	-----
	2.087.414	1.975.537
	=====	=====
<u>LASTEN</u>		
<u>Personeelskosten</u>		
Loonkosten manager	125.139	138.979
Loonkosten Greenkeepers	313.893	286.796
Loonkosten Caddymasters	103.625	87.523
Loonkosten secretariaat	60.586	112.580
Loonkosten boekhouding	44.561	
Loonkosten Professionals	15.382	
Loonkosten derden	23.805	44.622
Overige personeelskosten	15.976	23.751
	-----	-----
	702.967	694.251
	=====	=====
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur	6.842	9.253
Energiekosten	49.267	31.059
Onderhoud gebouwen	9.964	15.809
Onderhoud inventaris	16.930	2.909
Schoonmaken gebouwen	43.933	36.836
Beveiliging	2.849	
Eigenaarslasten	19.138	9.430
Overige huisvestingskosten	8.266	12.880
	-----	-----
	157.189	118.176
	=====	=====

Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

	<u>1992</u> f	<u>1991</u> f
<u>Machinekosten</u>		
Onderhoud machines	32.223	54.992
Vaste lasten machines	5.094	6.486
Energiekosten machines	7.495	14.419
Overige machinekosten	236	19.600
	<hr/>	<hr/>
	45.048	95.497
	=====	=====
<u>Kantoorkosten</u>		
Contracten/abbonementen	2.574	6.012
Clubbijdrage jeugdles	720	
Telefoonkosten	9.381	9.679
Porti kosten	9.571	
Kosten administratie	900	30.888
Kantoorartikelen	7.124	25.147
Drukwerk	13.103	24.339
Automatiseringskosten	10.409	
Kosten afslag	45.934	35.840
Div. Kantoorkosten	3.358	31.906
	<hr/>	<hr/>
	103.074	163.811
	=====	=====
<u>Vervoerskosten</u>		
Brandstof auto's	8.216	
Lease kosten auto's	9.409	10.000
Lease suzuki 2x	10.410	
	<hr/>	<hr/>
	28.035	10.000
	=====	=====
<u>Verkoopkosten</u>		
Publiciteit	6.951	
Representatiekosten	2.954	2.694
Sponsorkosten	4.212	
Kosten ballengeld	26.007	
Kosten clinics	28.030	
Kosten bedrijvendag	1.571	
Kosten handicart	1.444	
Kosten Minidag	9.931	
Vergoeding lesgeld pro's	54.236	
	<hr/>	<hr/>
	135.336	2.694
	=====	=====
<u>Financieringskosten</u>		
Rente leaseverplichtingen	8.083	10.430
Rente SOGZ	-14.714	
Bankrente en kosten	-73.171	-118.419
Overige rentelasten	662	-222
Ontvangen rente B-leden	-385	
	<hr/>	<hr/>
	-79.525	-108.211
	=====	=====

Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

	<u>1992</u> f	<u>1991</u> f
<u>Algemene kosten</u>		
Beheerdersvergoeding	15.000	
Reorganisatiekosten	9.383	
Advieskosten	28.630	20.301
Accountant/administr.kst	50.121	26.765
Provisiekosten		11.250
Verzekeringen algemeen	1.178	6.599
Autokostenvergoeding	1.476	
Div. algemene kosten	9.799	20.651
	<u>115.587</u> =====	<u>85.566</u> =====
<u>Afschrijvingen</u>		
Afschr. inventaris gebouw	125.640	60.782
Afschr. machines	70.200	57.412
	<u>195.840</u> =====	<u>118.194</u> =====
<u>Kosten commissies</u>		
Kosten bestuur	22.287	13.398
Clubhuiscommissie	1.076	27.272
Kosten wedstrijdcommissie	15.781	
Kosten regelcommissie	164	
Kosten seniorencommissie	12.611	
Kosten handicapcommissie	33	
Kosten jeugdcommissie	4.345	
Kosten baancommissie	1.341	
Kosten kascommissie	460	
Kosten damescommissie	457	
Kosten afslagcommissie	882	
Kosten commissies alg.	171	
Kosten clubhuiscommissie	199	
Kosten relatiegeschenken	50	
Kosten gesch. aan leden	1.264	4.278
Kosten blazers/badges	848	
	<u>61.969</u> =====	<u>44.948</u> =====
<u>Kosten bijeenkomsten</u>		
Kosten ledenvergaderingen	10.515	18.625
Kosten nieuwjaarsreceptie	3.722	
Kosten alphense golfdag		3.000
Kosten evenementen	1.000	17.327
Kosten NGF competitie	775	
Kosten competities	1.039	
	<u>17.051</u> =====	<u>38.952</u> =====

Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

	<u>1992</u> f	<u>1991</u> f
<u>Onderhoud Griend-, Heuvel- en Parkbanen</u>		
Werk derden	56.443	103.096
Materialen	52.359	92.086
Overige onderhoudskosten	347	
Groot onderhoud banen	1.934	-87.982
	<u>111.083</u>	<u>107.200</u>
	=====	=====
<u>Pachtgriendbaan</u>		
	141.344	68.000
	=====	=====
<u>Afdracht N.G.F.</u>		
Kst. afdracht NGF-senior	51.240	52.395
Kst. afdracht NGF-jeugd	919	
	<u>52.159</u>	<u>52.395</u>
	=====	=====
<u>Niet aftrekbare omzetbelasting</u>		
Niet aftrekbaar deel (geschat) i.v.m. gemengd gebruik	91.555	78.147
	=====	=====
<u>Bijdrage S.O.G.Z.</u>		
Bijdrage aan de Stichting Openbare Golfcourse tot een zodanig niveau dat het vermogen van voornoemde stichting hierdoor per saldo nihil is.	546.457	
	=====	
Bijdrage in kosten van de stichting met betrekking tot alle lasten exclusief de algemene kosten		364.199
		=====
<u>Incidentele lasten</u>		
Kosten Coupepolder	12.176	
Overige bijzonder lasten	23.385	70.914
Verschillenrekening	-211	
	<u>35.350</u>	<u>70.914</u>
	=====	=====

Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

4. STAAT VAN HERKOMST EN BESTEDING DER MIDDELEN

HERKOMST DER MIDDELEN

Resultaat	-710.335	
Afschrijvingen	195.840	
Cash flow		-514.495
Overige mutaties:		
Ontvangen aan leningen o/g	61.350	
Ontvangen aan leningen u/g	9.000	
Ontvangen op rekening-courant S.O.G.Z.	54.622	
Vorming voorziening	350.238	
Opname leninge Rabobank	300.000	
Opname lening Agri Lease	22.408	
		797.618

BESTEDING DER MIDDELEN

Investerings in materiële vaste activa	153.109	
Terugbetalingen aan leningen o/g	12.500	
Mutatie aflossingsverplichtingen	13.469	
Betaling op voorziening	27.000	
Aflossing Albank	39.530	
Aflossing Agri Lease	3.735	
		249.343
Mutatie werkkapitaal		33.780

Specificatie mutatie werkkapitaal

Vorderingen	-65.271	
Kortlopende schulden	-61.134	
Liquide middelen	160.185	
		33.780

Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

I. BALANS PER 31 DECEMBER 1992

	31 december 1992		31 december 1991	
	f	f	f	f
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
MATERIËLE VASTE ACTIVA				
Machines	175.664		177.664	
Inventarissen	441.924		482.655	
		617.588		660.319
FINANCIËLE VASTE ACTIVA				
Deelneming	1		1	
Leningen u/g	2.231.250		2.227.750	
Rekening-courant S.O.G.Z.	118.036		172.658	
		2.349.287		2.400.409
VLOTTENDE ACTIVA				
VORDERINGEN				
Debiteuren	102.124		127.062	
Leningen u/g	1.000		16.000	
Overige vorderingen en vooruitbetaalde kosten	31.580		50.156	
Rente leasecontracten	25.632		32.389	
		160.336		225.607
LIQUIDE MIDDELEN				
Rabobank	1.200.194		1.052.435	
Postbank	37.848		17.146	
Kasgelden	5.845		14.121	
		1.243.887		1.083.702
		4.371.098		4.370.037
		=====		=====

	31 december 1992		31 december 1991	
	f	f	f	f
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN				
Algemene reserve		-181.279		529.056
VOORZIENINGEN				
Overige voorzieningen		350.238		27.000
LANGLOPENDE SCHULDEN				
Leningen o/g leden	2.210.350		2.149.000	
Lening o/g Rabobank	294.000			
Leningen o/g Albank	43.018		82.548	
Lening o/g Agri lease	11.204			
		2.558.572		2.231.548
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Aflossingsverplichtingen komend boekjaar	52.999		39.530	
Opzeggingen	291.725		212.425	
Crediteuren	44.606		241.460	
Belastingen en sociale lasten	121.660		76.638	
Vooruitontvangen bedragen	900.203		769.719	
Overige schulden en te betalen kosten	232.374		242.661	
		1.643.567		1.582.433
		4.371.098		4.370.037
		=====		=====

Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

II. REKENING VAN BATEN EN LASTEN OVER 1992

	1992		1991	
	f	f	f	f
<u>BATEN</u>				
Ontvangen van leden en derden		2.087.414		1.975.537
<u>LASTEN</u>				
Personeelskosten	702.967		694.251	
Huisvestingskosten	157.189		118.176	
Machinekosten	45.048		95.497	
Kantinekosten	103.074		163.811	
Vervoerskosten	28.035		10.000	
Verkoopkosten	135.336		2.694	
Financieringskosten	-79.525		-108.211	
Algemene kosten	115.587		85.566	
Afschrijvingen op materiële vaste activa	195.840		118.194	
Kosten commissies	61.969		44.948	
Kosten bijeenkomsten	17.051		38.952	
Onderhoud Griend-/Heuvel- en Parkbaan	111.083		107.200	
Pacht Griendbaan	141.344		68.000	
Afdracht N.G.F.	52.159		52.395	
Niet aftrekbare omzetbelasting	91.555		78.147	
Bijdrage S.O.G.Z.	546.457		364.199	
		2.425.169		1.933.819
		-337.755		41.718
Voorzieningen	375.614			
Incidentele lasten	35.350		70.914	
Incidentele baten	-38.384			
		-372.580		70.914
<u>NADELIG SALDO</u>		-710.335		-29.196

REGISTERACCOUNTANTS
EN BELASTINGADVISEURS

ACCOUNTANTSKANTOOR M.J. SWANEVELD

LOSPLAATSWEG 38
2201 CV NOORDWIJK
POSTBUS 418
2200 AK NOORDWIJK
TELEFOON 01719 - 47 444
TELEFAX 01719 - 47 455

RABOBANK 3468.86.074
ABN-AMRO 4050.42.507
POSTBANK 360.751
OB 92.29.942

ACCOUNTANTSVERKLARING

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 1992 van de Vereniging Golfclub Zeegersloot te Alphen aan den Rijn gecontroleerd. Dit onderzoek is verricht in overeenstemming met algemeen aanvaarde controlegrondslagen behalve voor wat betreft hetgeen in punt 1 is vermeld.

1. Gegeven de aard van de activiteiten en de omvang van de vereniging kan de interne organisatie niet op economisch verantwoorde wijze zodanig worden ingericht dat door accountantscontrole op rationele wijze de vereiste zekerheid kan worden verkregen over de volledigheid van de in de jaarrekening opgenomen omzet en de daarmee rechtstreeks samenhangende posten.

Noordwijk, 21 juni 1993

M.J. Swaneveld RA

