

## Staat van Baten en lasten van TPV Tautenburg over 2023 met de begroting voor 2024

	Werkelijk 2022	Werkelijk 2023	Begroot 2023	Begroting 2024
<b>Contributie</b>	59.016	90.182	73.844	87.762
<b>Kantine</b>	15.482	21.540	18.054	18.650
<b>Sponsor</b>	5.704	8.156	7.200	7.200
<b>Stam</b>	-77.285	-106.772	-87.116	-98.867
<b>Ledenadm</b>	-5.982	-6.624	-7.119	-7.581
<b>TC</b>	3.086	2.798	200	200
<b>Jeugd</b>	-3.066	-2.691	-2.700	-2.500
<b>Park</b>	-1.189	-1.594	-605	-1.700
<b>Ledencommissie</b>	-339	-1.561	-1.000	-1.400
<b>Overig</b>	5.403	-1.166	-750	-1.500
<b>Totaal</b>	<b>829</b>	<b>2.270</b>	<b>9</b>	<b>264</b>

### Toelichting op de staat van baten en lasten 2023

*De belangrijkste verschillen worden hieronder toegelicht.*

2023 stond in het teken van consolidatie en verder ontwikkelen als tennis en padel vereniging. Het was het eerste volledige jaar waarin we ook padel banen hebben. Gedurende het jaar zijn we geleidelijk gegroeid naar 461 leden waarbij we enkele keren een ledenstop hebben gehad en het jaar zijn geëindigd met 42 leden op de wachtlijst. Dit heeft financieel geleid tot hogere contributie opbrengst, hogere opbrengst introductie en hogere opbrengst banen verhuur via Meet&Play. Deze hogere opbrengsten heeft geleid tot het besluit van het bestuur om een hogere huurafdracht aan de Stam te doen voor extra afschrijving op de padelbanen. Uiteindelijk heeft de vereniging een positief resultaat geboekt van € 2.270

#### **Contributie**

De totale contributie is fors hoger uitgevallen. Dit komt door veel meer externe verhuur (€ 7.000), meer introducees (€ 2.500) en een hogere aantal leden (€ 4.000).

#### **Kantine opbrengst**

De kantine is dit jaar € 2.500 hoger uitgevallen dan budget en is ten opzichte van 2022 gestegen met € 6.000. De stijging is voornamelijk het gevolg van dat de kantine meer open is dan in 2022 en we meer competitie hebben gespeeld als gevolg van geheel jaar padel. Daarnaast zijn de opbrengsten van afkoopkantine diensten veel hoger uitgevallen echter dit is deels te niet gedaan door de hogere schoonmaakkosten. De marge op de verkoop is dit jaar uitgekomen op 42%. Dit is lager dan voorgaande jaren omdat we niet de gehele kostenstijging van inkoop hebben doorbelast in de verkoopprijs. De netto-opbrengst van verkoop is wel iets hoger uitgekomen dan gebudgetteerd, namelijk € 1400 hoger.

#### **Sponsor**

De sponsorinkomsten zijn €1.000 hoger dan gebudgetteerd voornamelijk door extra opbrengst van de vriendenloterij.

## **Stam**

De nettobetaling aan de Stam (huur minus rente) is fors hoger uitgevallen omdat in overleg met Stam een extra huur is betaald van €16.000. Hier tegenover staat een hoge last aan Stam door niet doorrekenen van energiekosten in 2022

## **Ledenadministratie**

De totale kosten van de ledenadministratie, zoals abonnementen, kosten club-app, ledenvergadering en bestuurskosten zijn dit jaar iets lager uitgevallen, voornamelijk door lagere bestuurskosten.

## **TC**

In 2023 heeft de TC een hogere bate laten zien dan gebudgetteerd (€2600) door de zowel sportief als financieel geslaagde Open Toernooien van zowel tennis als padel.

## **Jeugd**

In de kosten van de post jeugd zit zowel de kosten van de tennisschool, die we inzetten voor promotie van tennis onder de jeugd in Maartensdijk als de kosten van de verschillende activiteiten. We hebben dit jaar het contract met sportschool Tom van Lijf stopgezet en zijn eind van het jaar een samenwerkingsovereenkomst aangegaan met TV Hollandsche Rading en Tennisplatform TrainersNext om het jeugd tennis in beide dorpen te versterken.

## **Park**

Kleine onderhoudskosten voor ons tennispark vallen hieronder, deze zijn hoger uitgevallen in 2023 doordat in budgettering geen rekening is gehouden met het grote park en de hogere kosten van onderhoud.

## **Leden commissie**

De kosten van de ledencommissie zijn hoger uitgevallen. De leden commissie heeft bijna elke maand tennis en padel activiteiten georganiseerd. Doordat we dit jaar geen wervingsactie hadden (niet noodzakelijk bij ledenstop) is de opbrengst van de zomerchallenge € 0,- geweest, in het budget was hier geen rekening mee gehouden. Hierdoor zijn de kosten van de ledencommissie hoger uitgevallen.

## **Overige**

De post is in lijn met budget.

## Begroting 2024

Het voorstel is om het begrote resultaat vast te stellen op € 264, Zie hieronder de onderbouwing van de verschillende posten.

Voor 2024 zijn er enkele grote aanpassingen in de opbrengsten en de kosten.

1. Hogere contributie door de stijging van het aantal leden van vorig jaar naar 470 leden. In 2024 we starten met 450 leden.
2. De kantine opbrengst wordt gebudgetteerd €18.700 op basis van de hogere opbrengst in 2023 als gevolg van hogere leden aantal. De afkoop van bardiensten wordt voorzichtig ingeschat ten opzichte van opbrengst 2023.
3. De huurkosten aan Stam zijn de normale huurkosten plus een verhoging van € 16.000 voor extra afschrijving. De normale huurkosten zijn tov 2023 gestegen met € 2800 als gevolg van gestegen onderhoudskosten (€2000), hogere afschrijving (€ 900) (oa door afschrijving nieuwe schuur). Stijging eigenaars kosten (inflatie) € (400), deels wordt dit gecompenseerd door lagere energie kosten (€ 600)
4. Ledenkosten verwachten we dat ze gaan stijgen naar €7.600, als gevolg van meer leden (afdracht KNLTB) en gestegen kosten.
5. Jeugdkosten dalen iets tov 2023 doordat we contract met tennisschool hebben opgezegd en een nieuw contact gezamenlijk met Hollandsche Rading hebben afgesloten
6. Leden Commissie. Het binden van leden blijft aandachtspunt voor 2024. Het budget is iets verhoogd mede omdat we ook dit jaar geen opbrengsten verwachten van nieuwe leden.
7. Park Commissie. Budget is naar boven bijgesteld door de stijgende kosten van onderhoud.

# Balans TPV Tautenburg

Balans TPV Tautenburg per 31 december 2023			
met vergelijkende cijfers per 31 december 2022			
		€	€
		31-12-22	31-12-23
<b>ACTIVA</b>			
<b>Financiële vaste activa</b>	Lening STAM	863.146	863.146
<b>Vlottende activa</b>	voorraad kantine	3.243	4.495
<b>Vorderingen</b>	overige vorderingen	3.336	-
<b>Geldmiddelen</b>		26.214	27.616
<b>TOTAAL ACTIVA</b>		<b>895.939</b>	<b>895.257</b>
<b>PASSIVA</b>			
<b>Eigen vermogen</b>	Eigen vermogen na resultaat	21.287	23.557
	bestemmingsreserve	867.200	867.200
<b>Voorzieningen</b>	voorziening jubileum	3.750	4.500
	Corona Voorziening	-	-
<b>Schulden op korte termijn</b>	overige schulden	3.702	-
<b>TOTAAL PASSIVA</b>		<b>895.939</b>	<b>895.257</b>

## Toelichting op de balans 2023

*De belangrijkste posten worden hieronder toegelicht.*

### Lening Stam

De lening aan de Stam is gelijk gehouden op €863.146. De lening is een lening voor onbepaalde tijd en heeft een vast rentepercentage van 1,85% tot eind 2025.

### Voorraad kantine

De voorraad van de kantine is vastgesteld op €4.495.

### Vorderingen

Geen vorderingen uitstaande. De verwachte teruggave van Mainstream zal geheel worden doorgegeven aan Stam omdat alle energiekosten voor Stam zijn.

### Geldmiddelen

De post geldmiddelen bestaat uit de volgende rekening standen per ultimo december 2023. De rekeningen bij ING zijn opgeheven.

<u>Kassen en banken</u>	
Rabobank rc	4.162,87
Rabobank rendementrekening	12.650,00
ING betaalrekening	-
ING spaarrekening	-
Rabobank kantinecommissie	10.803,26
<b>Totaal</b>	<b>€ 27.616,13</b>

### Voorzieningen

De balanspost voorzieningen bestaat uit een voorziening voor een jubileumfeest.

### Schulden op korte termijn

Er zijn geen schulden op korte termijn.