



Haarlemsche Jachtclub

Financieel jaarverslag

2015

Schoteroog



Voor u ligt de het financiële jaarverslag van de Haarlemsche Jachtclub.
Aangeleverd door uw vorige penningmeester Rix de Roo.



Haarlemsche Jachtclub te Haarlem				
Balans per 31 december 2015				
			31 december 2015	31 december 2014
ACTIVA		€		€
Vaste activa				
Haveninventaris	(1)	41.325		41.243
Schepen/jeugdvlout	(1)	11.247		15.140
			52.572	56.383
Vlottende activa				
Vorraden	(2)	3.978		5.304
Debiteuren	-	4.964		5.614
Overlopende activa	(3)	2.101		2.340
		11.043		13.258
Liquide middelen	(4)	252.151		214.534
			263.194	227.792
			315.766	284.175
			31 december 2015	31 december 2014
PASSIVA				
Verenigingsvermogen	-		82.470	82.470
Reserves				
Algemene reserve	(5)	137.737		100.958
			137.737	100.958
Voorzieningen				
Voorziening jeugdvlout	(5)	19.526		19.526
Voorziening Lustrum	(5)	10.000		10.000
Voorziening huur water	(5)	15.873		13.112
Voorziening Jeugdzeilenfonds	(5)	735		735
Voorziening onderh. Opstel mat	(5)	3.000		3.000
Voorziening herinvesteringsres	(5)	3.000		3.000
			52.134	49.373
Kortlopende schulden				
Borgsommen	-	612		612
te betalen BTW		10.043		7.222
Loonheffing	-	0		1.280
voortuitontvangen bedragen		28.031		32.011
Overlopende passiva	(6)	4.739		10.249
			43.425	51.374
			315.766	284.175



Haarlemsche Jachtclub te Haarlem									
Staat van Baten en Lasten									
		Begroting 2016		Boekjaar 2015		Begroting 2015		Boekjaar 2014	
B A T E N									
Contributies	-	€ 31.450		€ 31.469		€ 32.000		€ 32.655	
Donateurs	-	€ 1.100		€ 1.112		€ 1.000		€ 1.077	
Liggelden	-	€ 90.400		€ 90.486		€ 90.000		€ 90.078	
Passanten	-	€ 9.500		€ 9.557		€ 7.500		€ 7.867	
Overige inkomsten ligplaatsen		€ 6.100		€ 6.055		€ 6.000		€ 6.177	
Helling/H.D. spuit	-	€ 9.500		€ 9.643		€ 8.000		€ 8.323	
			€ 148.050		€ 148.322		€ 144.500		€ 146.177
Bijdrage bar	(7)	€ 14.500		€ 14.682		€ 13.500		€ 14.728	
Bijdrage jeugdzeilen	(8)	€ 2.800		€ 2.841		€ 5.000		€ 5.771	
Bijdrage pinksterevenement	(9)	€ 1.000		€ 1.059		€ 500		€ 461	
Bijdrage clubartikelen	(10)	€ -		€ -		€ 500		€ 247	
Advertenties	-	€ 1.700		€ 1.777		€ 1.800		€ 1.760	
Rente	-	€ 600		€ 724		€ 1.000		€ 1.044	
Bijzondere baten	-	€ -		€ 458		€ -		€ 1.145	
			€ 20.600		€ 21.541		€ 22.300		€ 25.156
			€ 168.650		€ 169.863		€ 166.800		€ 171.333
L A S T E N									
Personeel	(11)	€ 39.000		€ 38.333		€ 38.000		€ 38.046	
Huisvesting	(12)	€ 56.000		€ 56.518		€ 57.000		€ 64.668	
Algemene kosten	(13)	€ 30.500		€ 30.417		€ 32.000		€ 31.379	
Financieringskosten	-	€ 500		€ 658		€ 500		€ 613	
Administratie	-	€ 5.500		€ 5.430		€ 5.400		€ 5.380	
Afschrijving haveninventaris	-	€ 3.500		€ 3.545		€ 2.700		€ 2.763	
Diverse lasten	(14)	€ 500				€ 1.500		€ 3.172	
			€ 135.500		€ 134.901		€ 137.100		€ 146.021
Batig saldo naar voorzieningen			€ 33.150		€ 34.962		€ 29.700		€ 25.312



Haarlemsche jachtclub te Haarlem		
Toelichting op de balans per 31 december 2015		
(1) Vaste aktiva		2015
		€
<u>Haveninventaris:</u>		
Totale aanschafwaarde van de haveninventaris		192.823,00
T.l.v. de voorziening algemeen gebracht		135.837,00
		56.986,00
Bijdrage leden aanschaf LCD TV		481,00
Basis voor afschrijvingen		56.505,00
<u>af:</u> totale afschrijvingen t/m 31 december 2015		15.180,00
		41.325,00
<u>Schepen/jeugdvlott:</u>		
Totale aanschafwaarde van de schepen /jeugdvlott		61.535,00
T.l.v. de voorziening jeugdvlott gebracht		13.488,00
		48.047,00
<u>af:</u> ontvangen subsidies		15.348,74
		32.698,26
<u>af:</u> totale afschrijvingen t/m 31 december 2015		21.451,00
		11.247,26
		172.200,00
De inventaris v/d loods is verzekerd voor		172.200,00
De voorraad is verzekerd voor		4.000,00
De schepen/jeugdvlott is verzekerd voor		65.765,00
De tractor Mass. Ferguson is WA verzekerd		0,00
De vorkheftruck Carterpillar is WA verzekerd		0,00
De optimistentrailer is WA + Casco verzekerd		2.000,00
(2) Voorraden:		
Voorraad bar		3.978,00
		3.978,00
De voorraden zijn verzekerd voor € 4.000		
(3) Overlopende aktiva:		
Rabo spaarrekening rente		176,00
ING spaarrekening rente		470,00
Vooruitbetaalde verzekeringen		650,00
Vooruitbetaald abonnement E-captain		805,00
		2.101,00



(4) Liquide middelen:						
Rabobank haven rek. crt.						2.113,00
Rabobank haven Spaarrekening						80.153,00
ING-bank spaarrekening						91.224,00
ING-bank haven rek.crt						63.130,00
Kas havenmeester						1.354,00
ING-bank bar rek.crt						3.629,00
Kas bar						0,00
ING-bank jeugdzeilen						2.176,00
ING-bank bonusspaarrekening jeugdzeilen						8.000,00
Kruisposten						372,00
						<u>252.151,00</u>
Reserves						
		Saldo	Onttrekking	Stand voor	toevoeging	Saldo
		31-12-2014	voorz.	toevoeging		31-12-2015
Algemeen Reserve		54.287,00				
Advocaatkosten			-8.183,00	46.104,00		
Toevoeging					91.633,00	137.737,00
		<u>54.287,00</u>	<u>-8.183,00</u>	<u>46.104,00</u>	<u>91.633,00</u>	<u>137.737,00</u>
(5) Voorzieningen:						
		Saldo	Onttrekking	Stand voor	toevoeging	Saldo
		31-12-2014	voorz.	toevoeging		31-12-2015
Jeugdvaart		19.526,00		19.526,00		19.526,00
Lustrum		10.000,00		10.000,00		10.000,00
Huur water		13.112,00		13.112,00	2.761,00	15.873,00
Jeugdzeilenfonds		735,00		735,00	0,00	735,00
Onderhoud opstel materiaal		3.000,00		3.000,00		3.000,00
Herinvesteringsreserve		3.000,00		3.000,00		3.000,00
		<u>49.373,00</u>	<u>0,00</u>	<u>49.373,00</u>	<u>2.761,00</u>	<u>52.134,00</u>
(6) Overlopende passiva:						
Administratie 4e kwartaal 2015						995,00
Administratie jaarstukken 2015						1.450,00
Vijzelaar						782,00
Containerkosten						1.157,00
Lasten onroerend goed						175,00
Schuimspatten						80,00
Onkosten evenementen						100,00
						<u>4.739,00</u>



Haarlemsche jachtclub te Haarlem			
Toelichting op de staat van Baten en Lasten		Boekjaar	%
		2015	
		€	
(7) Bijdrage bar:			
	Omzet	29.264,00	
	Interne omzet	4.965,00	
	Totaal	34.229,00	100
	af: inkoopwaarde van de omzet	17.725,00	
	Bruto marge	16.504,00	48,20
	af: kosten	1.822,00	
	Netto bijdrage	14.682,00	
(8) Bijdrage jeugdzeilen:			
	Ontvangen lesgeld/huur boten	18.829,00	
uitgaven:	Training	-4.400,00	
	Zeilles consumpties	-895,00	
	Diverse kosten	-3.039,00	
	kosten jubileum	0,00	
	verzekering lesschepen en rescue's	-1.365,00	
	Onderhoud en afschrijvingen	-6.289,00	
	Totale kosten	-15.988,00	
	Kosten/ bijdrage	2.841,00	
(9) Bijdrage pinksterevenement:			
	Totale opbrengsten	3.054,00	
	Totale uitgaven	-1.995,00	
	Bijdrage	1.059,00	
(10) Bijdrage clubartikelen:			
	Inkomsten clubartikelen	0,00	
	Inkoopwaarde van de clubartikelen	0,00	
	Bijdrage	0,00	
(11) Personeelskosten:			
	Haarlemsche Jachtclub		
	Brutosalaris Mooie Nelweg 101	31.106,00	
	Sociale lasten 2031 BV HAARLEM	6.418,00	
	Reiskosten- en andere vergoedingen	809,00	
	Bijdrage	38.333,00	



		Boekjaar 2015
(12)	<u>Huisvestingskosten:</u>	€
	Erfpacht	12.000,00
	Huur oppervlaktewater	2.760,00
	Energie- en waterverbruik	15.547,00
	Onderhoud haven en terreinen	8.181,00
	Onderhoud gebouwen	828,00
	Onderhoud HJC voertuigen	2.219,00
	Onderhoud helling/kraan	4.573,00
	Riool- en reinigingsrechten	3.075,00
	Vaste lasten	7.335,00
		56.518,00
(13)	<u>Algemene kosten:</u>	
	Schuimspatten	502,00
	Lidmaatschap KNWV	6.954,00
	Onderhoud inventaris	17,00
	Reclamekosten	
	Representatiekosten	470,00
	Kantoorkosten	310,00
	Porti- en telefoonkosten	331,00
	ICT kosten	2.396,00
	Kosten pinautomaat	528,00
	Contributies en abonnementen	59,00
	Ontvangen incassokosten	-73,00
	Kosten secretariaat/bestuur	2.789,00
	Kosten werkploeg	4.976,00
	Kosten evenementen	3.788,00
	Overige verzekeringen Haarlemsche Jachtclub	5.979,00
	Aandeel kosten jeugdzeilen Moie Nelweg 101	1.264,00
	diverse kosten 2031 BV HAARLEM	127,00
		30.417,00



Haarlemsche Jachtclub
Mooie Nelweg 101
2031 BV HAARLEM



Haarlemsche Jachtclub										
Overzicht materiële vaste activa										
jaar	Omschrijving	aanschafprijs	tlv voorziening	ontvangen subsidie	Basis voor afschrijvingen	Afgeschreven t/m 2014	Boekwaarde per 31-12-2014	verkocht 2015	Afschrijving 2015	Boekwaarde 31-12-2015
Jeugdvlucht										
2003	Rescueboot	€ 4.164,00	€ -	€ -	€ 4.164,00	€ 4.164,00	€ -	€ -	€ -	€ -
2007	2 polyvalken	€ 16.500,00	€ 8.500,00	€ 5.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ -	€ -	€ -	€ -
2009	Blue Bay Rib	€ 2.250,00	€ -	€ 850,00	€ 1.400,00	€ 1.400,00	€ -	€ -	€ -	€ -
2009	B.B motor	€ 1.750,00	€ -	€ 640,02	€ 1.109,98	€ 1.109,98	€ -	€ -	€ -	€ -
2011	Rubberboot Brig	€ 5.475,50	€ 2.737,75	€ 1.825,00	€ 912,75	€ 757,75	€ 155,00	€ -	€ 155,00	€ -
2012	Mercury F30	€ 4.000,00	€ -	€ -	€ 4.000,00	€ 1.300,00	€ 2.700,00	€ -	€ 400,00	€ 2.300,00
2012	Laser radiaal	€ 2.250,00	€ 2.250,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
2012	Laser	€ 1.590,00	€ -	€ -	€ 1.590,00	€ 794,00	€ 796,00	€ -	€ 319,00	€ 477,00
2012	Yamaha 9.9 PK	€ 1.250,00	€ -	€ -	€ 1.250,00	€ 644,00	€ 606,00	€ -	€ 250,00	€ 356,00
2012	4 trainingsboten	€ 3.808,00	€ -	€ 1.500,00	€ 2.308,00	€ 1.159,00	€ 1.149,00	€ -	€ 462,00	€ 687,00
2013	Trailer	€ 1.850,00	€ -	€ -	€ 1.850,00	€ 740,00	€ 1.110,00	€ -	€ 370,00	€ 740,00
2013	4 trainingsboten	€ 3.872,00	€ -	€ 1.290,50	€ 2.581,50	€ 903,50	€ 1.678,00	€ -	€ 323,50	€ 1.354,50
2013	4 trainingsboten	€ 3.872,00	€ -	€ 1.290,50	€ 2.581,50	€ 903,50	€ 1.678,00	€ -	€ 323,50	€ 1.354,50
2014	2 CQ12 Fun Yak	€ 3.537,50	€ -	€ 974,50	€ 2.563,00	€ 470,00	€ 2.093,00	€ -	€ 512,00	€ 1.581,00
2014	2 Honda BF8	€ 5.365,88	€ -	€ 1.478,22	€ 3.887,66	€ 712,66	€ 3.175,00	€ -	€ 778,00	€ 2.397,00
		€ 61.534,88	€ 13.487,75	€ 15.348,74	€ 32.698,39	€ 17.558,39	€ 15.140,00	€ -	€ 3.893,00	€ 11.247,00



jaar	Omschrijving	aanschafprijs	tlv voorziening	ontvangen subsidie	Basis voor afschrijvingen	Afgeschreven t/m 2014	Boekw aarde per 31-12-2014	Afschrijving 2015	Boekw aarde per 31-12-2015	
	Inventaris									
2009	Tractor	€ 15.500,00	€ 13.500,00	€ -	€ 2.000,00	€ 500,00	€ 1.500,00	€ 100,00	€ 1.400,00	20 jr
2010	Hellingbaansysteem	€ 64.829,00	€ 56.712,00	€ -	€ 8.117,00	€ 1.260,00	€ 6.857,00	€ 270,00	€ 6.587,00	30 jr
2010	Grasmaaier	€ 938,50	€ 938,50	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	nvt
2010	Badmeubel	€ 546,22	€ 546,22	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	nvt
2010	Heftruck	€ 7.250,00	€ 6.350,00	€ -	€ 900,00	€ 383,00	€ 517,00	€ 90,00	€ 427,00	10 jr
2010	12 x bootbok	€ 6.090,60	€ 5.290,60	€ -	€ 800,00	€ 170,00	€ 630,00	€ 40,00	€ 590,00	20 jr
2010	opstelmetaal	€ 60.000,00	€ 52.500,00	€ -	€ 7.500,00	€ 1.063,00	€ 6.437,00	€ 250,00	€ 6.187,00	30 jr
2010	Tapinstallatie	€ 2.076,55	€ -	€ -	€ 2.076,55	€ 862,55	€ 1.214,00	€ 208,00	€ 1.006,00	10 jr
2010	aanpassingen bouw	€ 12.151,46	€ -	€ -	€ 12.151,46	€ 2.482,46	€ 9.669,00	€ 608,00	€ 9.061,00	20 jr
2010	Sony LCD TV	€ 2.022,69	€ -	€ 481,05	€ 1.541,64	€ 622,64	€ 919,00	€ 154,00	€ 765,00	10 jr
2011	windschotten terras	€ 1.500,00	€ -	€ -	€ 1.500,00	€ 593,00	€ 907,00	€ 150,00	€ 757,00	10 jr
2011	Blu Ray + digitenne	€ 765,08	€ -	€ -	€ 765,08	€ 300,08	€ 465,00	€ 77,00	€ 388,00	10 jr
2011	Speakersysteem	€ 924,37	€ -	€ -	€ 924,37	€ 323,37	€ 601,00	€ 92,00	€ 509,00	10 jr
2011	Hogedrukspuit	€ 1.614,75	€ -	€ -	€ 1.614,75	€ 1.179,75	€ 435,00	€ 323,00	€ 112,00	5 jr
2011	Koffieapparaat	€ 1.034,36	€ -	€ -	€ 1.034,36	€ 374,36	€ 660,00	€ 103,00	€ 557,00	10 jr
2012	Topcradle 16x	€ 2.153,00	€ -	€ -	€ 2.153,00	€ 340,00	€ 1.813,00	€ 108,00	€ 1.705,00	20 jr
2012	HP laptop	€ 611,76	€ -	€ -	€ 611,76	€ 366,76	€ 245,00	€ 122,00	€ 123,00	5 jr
2012	Topcradle 1x	€ 504,20	€ -	€ -	€ 504,20	€ 81,20	€ 423,00	€ 25,00	€ 398,00	20 jr
2012	opstelmetaal	€ 4.233,00	€ -	€ -	€ 4.233,00	€ 321,00	€ 3.912,00	€ 141,00	€ 3.771,00	30 jr
2013	20 terrasstoelen	€ 726,00	€ -	€ -	€ 726,00	€ 248,00	€ 478,00	€ 145,00	€ 333,00	5 jr
2013	opstelmetaal	€ 2.030,00	€ -	€ -	€ 2.030,00	€ 78,00	€ 1.952,00	€ 68,00	€ 1.884,00	30 jr
2014	muntenautomaat	€ 1.694,00	€ -	€ -	€ 1.694,00	€ 85,00	€ 1.609,00	€ 169,00	€ 1.440,00	10 jr
2015	60 stackchair	€ 1.464,10	€ -	€ -	€ 1.464,10	€ -	€ 1.464,10	€ 195,10	€ 1.269,00	5jr
2015	15 bierbank set	€ 1.615,35	€ -	€ -	€ 1.615,35	€ -	€ 1.615,35	€ 95,35	€ 1.520,00	5jr
2015	veegmachine	€ 547,93	€ -	€ -	€ 547,93	€ -	€ 547,93	€ 11,93	€ 536,00	5jr
		€ 192.822,92	€ 135.837,32	€ 481,05	€ 56.504,55	€ 11.634,17	€ 44.870,38	€ 3.545,38	€ 41.325,00	

Haarlemsche Jachtclub
 Mooie Nelweg 101
 2031 BV HAARLEM