

JAARREKENING 2009

VAN

Stichting Railsport Nederland

te

Utrecht

FINANCIEEL VERSLAG 2009

Inhoudsopgave Blz.

Jaarverslag

1.	Opdracht	1
2.	Analyse resultaat	2
3.	Financiële positie	3
3.1	Staat van Herkomst en Besteding van Middelen	4

Jaarrekening

A.	Balans per 31 december 2009	5
B.	Winst- en verliesrekening over 2009	7
C.	Grondslagen van de financiële verslaglegging	8
D.	Toelichting op de balans per 31 december 2009	10
E.	Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2009	15
F.	Specificatie materiële vaste activa	23



- Financiële dienstverlening
- Interim management
- Organisatie advies
- Project management

MAkeyRA

Stichting Railsport Nederland
t.a.v. het bestuur
Achter Clarenburg 49
3511 JH Utrecht

Betreft: Jaarrekening 2009
Plaats : Asperen, 26 april 2010

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij rapport uit omtrent de jaarrekening 2009 van Stichting Railsport Nederland te Utrecht.

1. OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport op bladzijde 5 t/m 24 opgenomen jaarrekening over 2009 van Stichting Railsport Nederland te Utrecht samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij de directie.

Op basis van de aan ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.



2. ANALYSE RESULTAAT

Over het boekjaar 2009 werd een resultaat behaald van € 41.533, tegenover een resultaat over het boekjaar 2008 van € -36.288. Ten opzichte van 2008 betekent dit een toename van € 77.821.

Ter analyse van deze vooruitgang dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op gegevens uit de winst- en verliesrekening.

	2009		2008		verschil
	€	%	€	%	€
Opbrengsten	896.047	100,0	825.683	100,0	70.364
Kostprijs van de omzet	29.203	3,3	34.636	4,2	-5.433
Bruto-omzetresultaat	866.844	96,7	791.047	95,8	75.797
Personeelskosten	275.225	30,7	269.381	32,6	5.844
Afschrijving materiële vaste activa	24.674	2,8	22.383	2,8	2.291
Overige bedrijfskosten	532.526	59,4	451.168	54,6	81.358
	832.425	92,9	742.932	90,0	89.493
Bedrijfsresultaat	34.419	3,8	48.115	5,8	-13.696
Financiële baten/lasten S°	7.114	0,8	-84.403	-10,2	91.517
Resultaat	41.533	4,6	-36.288	-4,4	77.821



3. FINANCIËLE POSITIE

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling:

	31.12.2009	31.12.2008
	€	€
Op korte termijn beschikbaar:		
Vorderingen	64.241	54.057
Effecten	8.970	353.540
Liquide middelen	896.426	568.040
	<hr/> 969.637	<hr/> 975.637
Kortlopende schulden	-153.169	-194.188
	<hr/> 816.468	<hr/> 781.449
Liquiditeitssaldo		
Vorraden	22.380	22.636
	<hr/> 838.848	<hr/> 804.085
Werkkapitaal		
Vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	87.885	80.354
Financiële vaste activa	17.723	29.061
	<hr/> 105.608	<hr/> 109.415
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<hr/> <hr/> 944.456	<hr/> <hr/> 913.500
Deze financiering vond plaats met:		
Eigen vermogen	363.735	322.201
Egalisatierekeningen	126.941	137.519
Langlopende schulden	453.780	453.780
	<hr/> 944.456	<hr/> 913.500
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Blijkens vorenstaande opstelling is het liquiditeitssaldo (de mate waarin op korte termijn aan de verplichtingen kan worden voldaan) per 31 december 2009 ten opzichte van 31 december 2008 met € 35.019 verbeterd, te weten van € 781.449 in 2008 tot € 816.468 in 2009.

Deze mutatie is hierna in de staat van herkomst en besteding van middelen gespecificeerd.



3.1 Staat van herkomst en besteding van middelen

	€
Herkomst van middelen:	
Resultaat	41.533
Afschrijvingen	30.160
	<hr/>
Cash-flow	71.693
Afname voorraden	256
Afname financiële vaste activa	11.338
	<hr/>
	83.287
Besteding van middelen:	
Investeringen materiële vaste activa	37.691
Afname equalisatierekeningen	10.578
	<hr/>
	48.269
	<hr/>
Mutatie liquiditeitssaldo (afronding € 1)	35.018
	<hr/> <hr/>

Wij zijn gaarne bereid tot het verstrekken van, eventueel gewenste, nadere toelichtingen.

Hoogachtend,

UAC MAkeyRA V.O.F.

drs. M.E.J. Ursem / A. van der Linden

A. BALANS PER 31 DECEMBER 2009

(Na resultaatbestemming)

	31.12.2009		31.12.2008	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Inventaris en ICT	35.183		34.187	
Sportactiva	35.862		40.770	
Transportmiddelen	16.840		5.397	
		87.885		80.354
Financiële vaste activa				
Leningen u/g	17.723		29.061	
		17.723		29.061
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorraden				
Kleding		22.380		22.636
Vorderingen				
Debiteuren	13.821		15.346	
Belastingen en sociale verzekeringen	-		2.380	
Overige vorderingen	20.006		17.304	
Overlopende activa	30.414		19.027	
		64.241		54.057
Effecten		8.970		353.540
Liquide middelen		896.426		568.040
		1.097.625		1.107.688

	31.12.2009		31.12.2008	
	€	€	€	€
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN				
Kapitaal Algemene reserve		363.735		322.201
EGALISATIEREKENINGEN		126.941		137.519
LANGLOPENDE SCHULDEN				
Leningen		453.780		453.780
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Crediteuren	2.920		3.122	
Belastingen en sociale verzekeringen	24.752		18.563	
Overlopende passiva	125.497		172.503	
		<u>153.169</u>		<u>194.188</u>
		<u>1.097.625</u>		<u>1.107.688</u>

B. WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2009

	2009	2008
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN		
Opbrengsten	896.047	825.683
Kostprijs van de omzet	29.203	34.636
Bruto-omzetresultaat	866.844	791.047
BEDRIJFSLASTEN		
Personeelskosten	275.225	269.381
Afschrijving materiële vaste activa	24.674	22.383
Huisvestingskosten	17.869	16.491
Evenementen	339.330	268.184
Insurance	26.508	25.053
Subsidies	40.371	41.821
Algemeen	35.782	33.523
Bureau en Automatisering	61.749	60.579
Presentatie	10.917	5.517
	832.425	742.932
Bedrijfsresultaat	34.419	48.115
Waardeverandering van de effecten (+ = bate; - = last)	-7.595	-104.778
Financiële baten	17.882	23.743
Financiële lasten	3.173	3.368
	7.114	-84.403
Resultaat	41.533	-36.288
WINSTVERDELING:		
<i>Resultaat boekjaar</i>	<i>41.533</i>	<i>-36.288</i>

C. GRONDSLAGEN VAN DE FINANCIËLE VERSLAGLEGGING

Algemeen

De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. De bepaling van het resultaat geschiedt volgens een stelsel gebaseerd op historische kostprijs.

Waarderingsgrondslagen voor de balans

ALGEMEEN

Stichting Railsport is per 19 december 1995 opgericht door W. Nelissen en W. Hendriks. De activiteiten van de Stichting worden primair bekostigd door de Sociale eenheid NS. In een overeenkomst tussen NS en Railsport is onder meer afgesproken dat Railsport jaarlijks een subsidie ontvangt van NS van € 53.780 (pp 1996), jaarlijks geïndexeerd met het prijspeil van de kosten van gezinsconsumptie. De subsidie bedraagt per 1 april 2009 € 158.509 per kwartaal conform de mail d.d. 10 april 2009.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde, onder aftrek van afschrijvingen welke zijn gebaseerd op een vast percentage van de aanschaffingswaarde, rekening houdend met de geschatte economische levensduur.

Voorraden

De hoogte van de voorraad en de waardering hiervan is ontleend aan een inventarisatie van de voorraden. De waardering geschiedt tegen gemiddelde inkoopprijs. Voorzover nodig is een voorziening voor incurante goederen gevormd.

Effecten

Effecten worden gewaardeerd tegen kostprijs of lagere marktwaarde. Ongerealiseerde koersresultaten worden verwerkt via de Herwaarderingsreserve (Eigen Vermogen).

Vorderingen

Voor zover nodig wordt een voorziening voor oninbaarheid in mindering gebracht.

Langlopende schulden

Schulden met een looptijd van langer dan een jaar zijn als langlopend aangemerkt.

C. GRONDSLAGEN VAN DE FINANCIËLE VERSLAGLEGGING (vervolg)

Grondslagen voor resultaatbepaling

Opbrengsten

De in de winst- en verliesrekening verantwoorde netto-omzet is de opbrengst van de in het verslagjaar verrichte diensten.

Afschrijvingen

De in de winst- en verliesrekening verwerkte afschrijvingen op materiële vaste activa zijn berekend op basis van een vast percentage van de aanschafwaarde. De percentages zijn afhankelijk van de economische levensduur.

Financiële baten en lasten

Dit betreft de van derden ontvangen c.q. aan derden betaalde interest.

Resultaat

De winst of het verlies wordt bepaald als het verschil tussen de netto omzet en alle hiermede verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten.

D. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2009

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa in 2009 is als volgt weer te geven:

	Inventaris / ICT	Sportactiva	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari	34.187	40.770	5.397	80.354
Investeringen	14.513	8.378	14.800	37.691
Afschrijvingen	-13.517	-13.286	-3.357	-30.160
Boekwaarde per 31 december	<u>35.183</u>	<u>35.862</u>	<u>16.840</u>	<u>87.885</u>
<i>Stand per 31 december:</i>				
Aanschaffingswaarde	108.316	82.677	45.262	236.255
Cumulatieve afschrijvingen	-73.133	-46.815	-28.422	-148.370
Boekwaarde	<u>35.183</u>	<u>35.862</u>	<u>16.840</u>	<u>87.885</u>

Financiële vaste activa

	31.12.2009	31.12.2008
	€	€
Leningen u/g		
Leningen verenigingen	<u>17.723</u>	<u>29.061</u>

Dit is een verzamelpost van uitstaande leningen aan verenigingen, zoals overgenomen van NSP tegen een rentepercentage van 0%.

Uitstaand bedrag (met tussen haakjes het aantal termijnen en aflossing):

SSV Venlo 12.252	(4* 3.063)
SSVU Utrecht 4.538	(1* 4.538)
De Sp. Den Haag 933	(1* 933)

D. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2009 (vervolg)

VLOTTENDE ACTIVA

	31.12.2009	31.12.2008
	€	€
Vorraden		
Kleding		
Voorraad kleding	22.380	22.636
Vorderingen		
Debiteuren		
Openstaand per 31 december	13.821	15.346
<i>Een voorziening voor dubieuze debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.</i>		
Belastingen en sociale verzekeringen		
Te vorderen dividendbelasting	-	2.380
Overige vorderingen		
Nog te ontvangen posten	9.492	3.951
Debiteuren USIC	10.514	10.838
Debiteuren leningen	-	2.515
	20.006	17.304
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde posten	16.142	13.856
Nog te ontvangen rente	14.272	5.171
	30.414	19.027

D. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2009 (vervolg)

	31.12.2009	31.12.2008
	€	€
Effecten		
5,25% Royal Bank of Scotland	8.970	8.970
Postbank Beleggingsfonds	-	344.570
	<u>8.970</u>	<u>353.540</u>

De totale waarde van de effecten bedroeg ultimo 2009 € 8.970. De kostprijs bedroeg € 23.276.

Liquide middelen

ABN-Amro bank	195.867	8.747
ABN AMRO 49.52.43.930	84.680	137.500
Rabobank	818	909
Rabobank beleggersrekening	136.239	150.000
Postbank	33.819	6.967
Postbank Kapitaalrekening	-	3.848
Postbank Plusrekening	149	148
Postbank 117384	7.353	18.268
Postbank Rentemeer-rekening	434.067	239.774
Kas	1.660	824
Kruisposten	1.774	1.055
	<u>896.426</u>	<u>568.040</u>

D. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2009 (vervolg)

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	2009	2008
	€	€

Algemene reserve

Het verloop van de kapitaalrekening is als volgt weer te geven:

Stand per 1 januari	322.202	358.489
Resultaat boekjaar	41.533	-36.288
Stand per 31 december	<u>363.735</u>	<u>322.201</u>
Totaal Eigen Vermogen	<u><u>363.735</u></u>	<u><u>322.201</u></u>

	31.12.2009	31.12.2008
--	------------	------------

	€	€
--	---	---

Egalisatierekeningen

Egalisatiefonds verenigingen	18.984	40.971
Borg Fitcenter	7.500	6.855
Egalisatiefonds Fitcenter	10.457	14.693
Verzekering in eigen beheer	90.000	75.000
	<u>126.941</u>	<u>137.519</u>

In het egalisatiefonds Verenigingen stort de stichting jaarlijks het subsidiebudget per vereniging. Aan het einde van het worden niet opgemaakte saldi overgeheveld naar het nieuwe jaar.

D. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2009 (vervolg)

LANGLOPENDE SCHULDEN

	2009
	<u>€</u>
Lening NS HRM	
Saldo per 1 januari	453.780
Aflossing	-
	<u>453.780</u>
Balans per 31 december	<u><u>453.780</u></u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31.12.2009	31.12.2008
	<u>€</u>	<u>€</u>
Crediteuren		
Crediteuren	<u>2.920</u>	<u>3.122</u>
Belastingen en sociale verzekeringen		
Te verrekenen loonheffingen	<u>24.752</u>	<u>18.563</u>
Overlopende passiva		
Vooruit ontvangen inkomsten	22.142	24.048
Reservering sportdag	-	55.000
Nog te betalen posten/transitoria	87.604	80.376
Te betalen vakantietoeslag	15.751	13.079
	<u>125.497</u>	<u>172.503</u>
	<u><u>125.497</u></u>	<u><u>172.503</u></u>

E. TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2009

BEDRIJFSOPBRENGSTEN

	2009	2008
	€	€
Opbrengsten		
Subsidie NS HRM	634.397	593.934
Subsidie Reisinformatie	2.665	2.563
Subsidie Lloyd's	7.350	7.175
Subsidie Railinfra Opleidingen	2.520	2.460
Subsidie NPC	6.958	-
Subsidie Tribase	1.313	-
Subsidie NS Fitcenter	161.903	171.684
Additioneel Fitcenter	1.160	3.922
Medisch fitness (care-management)	30.394	-
Lidmaatschapsgeld Fitcenter	47.387	43.945
	<u>896.047</u>	<u>825.683</u>

Kostprijs van de omzet

Directe kosten Fitcenter	1.643	4.636
Afdracht NS Lidmaatschapsgeld	27.560	30.000
	<u>29.203</u>	<u>34.636</u>

BEDRIJFSLASTEN

Personeelskosten

Personeelskosten	220.764	220.209
Sociale lasten	29.002	27.542
Pensioenen	25.459	21.630
	<u>275.225</u>	<u>269.381</u>

Een nadere specificatie hiervan luidt als volgt:

E. TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2009 (vervolg)

	2009	2008
	€	€
Personeelskosten		
Bruto lonen	192.481	179.574
Inhuurkosten/uitzendkrachten	1.018	890
Onregelmatigheidstoelage	900	2.175
Stagevergoeding	180	1.126
Mutatie reservering vakantiegeld	1.603	736
Decemberuitkeringen/gratificatie	1.446	1.409
Onbelaste vergoedingen	1.682	1.404
Opleidingskosten	600	1.378
Reiskosten personeel	4.882	4.346
Overige personeelskosten	-418	1.673
High Five instructie-uren	16.390	25.498
	<u>220.764</u>	<u>220.209</u>
<i>Het gemiddeld aantal medewerkers bedroeg 7,2 FTE (in 2008: 6,4 FTE). (incl. inhuur/excl. stagiaires)</i>		
Sociale lasten		
Sociale lasten	<u>29.002</u>	<u>27.542</u>
Pensioenen		
Premie pensioenfondsen	<u>25.459</u>	<u>21.630</u>
Afschrijving materiële vaste activa		
Afschrijving kantoorinventaris/ICT	13.517	12.054
Afschrijving sportactiva	13.286	12.620
Afschrijving vervoermiddelen	3.357	3.007
Vrijval egalisatiefonds activa	-5.486	-5.298
	<u>24.674</u>	<u>22.383</u>

E. TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2009 (vervolg)

	2009	2008
	€	€
Huisvestingskosten		
Belastingen (gemeentelijke+provinciale)	807	803
Huur en servicekosten gebouwen	11.669	11.438
Gas en elektra	3.033	3.187
Onderhoud (w.o. alarm en airconditioning)	407	450
Verbouwingskosten	1.601	-295
Parkeerkosten	352	908
	<hr/> 17.869	<hr/> 16.491
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Evenementen		
<u>Evenementen algemeen</u>		
Annulering evenementen	-2.850	-2.385
Evenementen algemeen (middelen en overleg)	464	626
Bestelbus, brandstof en onderhoud	7.530	10.681
Evenementmiddelen, beheer en onderhoud	5.564	2.036
Evenementen in ontwikkeling (incl. vrijval)	-5.477	7.753
Opslag, loods en middelen	10.998	10.260
USIC Présidium	1.510	1.671
USIC Congres	-	1.670
USIC Technische Commissie	300	300
Contributie USIC	1.750	1.750
Contributie FISAIC	-	300
Bonusdagen medewerkers	21.150	14.342
	<hr/> 40.939	<hr/> 49.004
<i>subtotaal evenementen algemeen</i>		

E. TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2009 (vervolg)

	2009	2008
	€	€
<u>Evenementen nationaal</u>		
Beachvolleybal	882	238
Bowlen single	1.687	1.566
Bowlen familie	1.381	1.428
Dam tot Damloop	-	4.062
Darts	-	668
Dierentuindag	29.168	28.749
Duiken	10.749	-
Fietsen ATB	1.485	2.896
Foto en kunst	414	2.125
Grachtentocht	7.458	-
Grottentocht	3.071	2.876
Klimmen	-	1.863
Loopwedstrijd Utrecht Cityrun	5.173	-
Paard & Sport	248	-
Schaatsen	20.858	22.610
Singelloop	403	-
Skiën en snowboarden	14.984	12.596
Sportdag	74.135	55.000
Sportvissen wedstrijden	2.548	2.241
Stadswandeling	316	448
Tennis	-	665
Voetbal (veld)	1.512	2.157
Vrijwilligersdag	-	1.237
Waterskiën en wakeboarden	2.148	2.225
Windsurfen	-	1.376
Zaalvoetbal regulier	1.443	1.281
Zevenheuvelenloop	9.095	-
Zwemmen	5.470	5.530
Inzet medewerkers evenementen nationaal	59.770	57.182
<i>subtotaal evenementen nationaal</i>	<i>254.398</i>	<i>211.019</i>
<u>Evenementen internationaal</u>		
Cross Country - USIC	-	889
Sportvissen USIC	-	3.320
Zaalvoetbal USIC	1.262	-
Inzet medewerkers evenementen internationaal	1.146	2.734
<i>subtotaal evenementen internationaal</i>	<i>2.408</i>	<i>6.943</i>

E. TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2009 (vervolg)

	2009	2008
	€	€
<i><u>Evenementen plus</u></i>		
Forelvissen	-	573
Bowlen duo	924	981
Golf	2.033	1.860
Karten	659	166
Zeilregatta	5.063	3.457
<i><u>Evenementen additioneel</u></i>		
Ballonvaren	2.678	-2.264
Bedrijfsuitjes (additioneel)	-13.191	-9.586
Project Gezonde Mensen (Utrechtloop)	-16.258	-37.806
PiNS Sportkleding	-4.293	-14.338
Kleding NS P&O	-1.929	-
Kleding Nedtrain	-8.414	-
PiNS Sportmaterialen	-1.907	-3.903
<i><u>Evenementen arrangement</u></i>		
Ski-arrangement Zwitserland	5.440	3.036
Kitesurfen	3.380	3.253
Ski-arrangement Italië	6.896	3.075
Wandelvakantie	1.800	755
Inzet medewerkers evenementen additioneel	58.704	51.959
<i>subtotaal evenementen plus/additioneel/arrangement</i>	<i>41.585</i>	<i>1.218</i>
	<u>339.330</u>	<u>268.184</u>

Onder de post evenementen vallen de kosten voor de organisatie van de kampioenschappen en toernooien, die op de evenementenkalender van de Stichting staan. Daarnaast omvat deze post de kosten van deelname aan internationale toernooien en kampioenschappen.

Insurance

Inboedelverzekering (kantoor+opslag)	1.098	970
Ziektekostenverzekering	5.816	4.991
Verzekering evenementen in eigen beheer	15.000	15.000
Bedrijfsaansprakelijkheidsverzekering	1.035	714
Rechtsbijstand	749	527
Reisverzekeringskosten	150	150
Transportmiddelen	2.660	2.701
	<u>26.508</u>	<u>25.053</u>

E. TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2009 (vervolg)

	2009	2008
	€	€
Subsidies		
Subsidie Alkmaar	741	836
Subsidie Almelo	90	90
Subsidie Amersfoort	936	993
Subsidie Amsterdam	1.173	1.211
Subsidie Arnhem	1.534	1.672
Subsidie Den Bosch	1.454	-
Subsidie Den Haag PC Hofstad	532	546
Subsidie Den Haag SOV	941	1.116
Subsidie Deventer	323	342
Subsidie Dordrecht	447	489
Subsidie Elst	166	204
Subsidie Emmen	527	-
Subsidie Enschede	1.254	-
Subsidie Geldermalsen	170	190
Subsidie Groningen	1.059	1.083
Subsidie Haarlem PV	319	-
Subsidie Haarlem (RBH)	2.513	2.518
Subsidie Haarlem (Unie)	1.786	1.834
Subsidie Heerlen	2.142	2.275
Subsidie Hengelo	537	499
Subsidie Leeuwarden	798	855
Subsidie Leidschendam	831	879
Subsidie Maastricht	1.397	1.482
Subsidie Nijmegen	1.164	1.230
Subsidie Oldenzaal	200	204
Subsidie Roosendaal	1.477	-
Subsidie Rotterdam	1.810	1.872
Subsidie Sittard	-	62
Subsidie Stedenmeerkamp	2.000	2.000
Subsidie Tilburg	1.112	1.211
Subsidie Utrecht - PSVU	3.230	4.004
Subsidie Utrecht - SSVU	2.304	2.964
Subsidie Venlo	1.995	2.038
Subsidie Vlissingen	242	242
Subsidie Zutphen	342	451
Subsidie Zwolle - blazende veiligheid	2.575	2.579
Subsidie Speciaal	250	3.850
	<u>40.371</u>	<u>41.821</u>

Verenigingen kunnen de Stichting verzoeken om een financiële tegemoetkoming in de huur van niet-NS-accommodaties voor de uitoefening van sport/ontspanning, voor het onderhoud aan ontspanningslokalen en de aanschaf van inventaris.

E. TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2009 (vervolg)

	2009	2008
	€	€
Algemeen		
Accountants- en notariskosten	11.083	10.944
Advieskosten	475	2.144
Kosten administratie	3.510	3.590
Bestuursvergoeding	15.000	15.000
Bestuurskosten	2.345	1.343
Bestuursretraite	3.369	502
	<hr/>	<hr/>
	35.782	33.523
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Bureau en Automatisering		
<u>Bureaunkosten</u>		
Telefoon- en faxkosten	7.927	8.996
Drukwerk	7.065	2.987
Kopieerkosten	3.251	4.550
Kantoormiddelen	1.861	6.458
Vracht & Portiekosten	8.405	8.731
Vakliteratuur	-	32
Papier (blanco)	38	669
Digitale TV/Diginet	87	83
Kleine inventaris	3.147	1.563
Overige bureaunkosten	5.068	2.791
	<hr/>	<hr/>
<i>subtotaal bureau</i>	36.849	36.860
<u>Automatisering</u>		
Licenties (decos, mikajo, alcas)	849	828
Beheer hardware	748	753
Beheer printers	226	1.223
Beheer software	219	783
Beheer website	7.829	5.599
Beheer netwerk	1.549	1.833
Full-Tech netwerk	13.480	12.700
	<hr/>	<hr/>
<i>subtotaal automatisering</i>	24.900	23.719
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
	61.749	60.579

E. TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2009 (vervolg)

	2009	2008
	€	€
Presentatie		
Reis-, verblijf- en representatiekosten	393	429
Promotiekosten	700	669
Relatiegeschenken	12	436
Brochures, posters, e.d.	4.621	4.099
Railsportkleding	5.143	-2.624
Presentatiemiddelen	48	2.508
	<u>10.917</u>	<u>5.517</u>
Waardeverandering van de effecten (+ = bate; - = last)		
Koersresultaat (gerealiseerd)	-7.595	-23.609
Koersresultaat (ongerealiseerd)	-	-81.169
	<u>-7.595</u>	<u>-104.778</u>
Financiële baten		
Ontvangen rente	17.767	7.693
Dividend	-	15.865
Rente overig	115	185
	<u>17.882</u>	<u>23.743</u>
Financiële lasten		
Rente- en bankkosten	<u>3.173</u>	<u>3.368</u>

Het bestuur bestond in 2009 uit de volgende personen:

Dr. Ir. L.A.M. van Dongen, (voorzitter) W.A.J.J. Hendriks, (penningmeester) M. Westerbeek, (secretaris)

F. SPECIFICATIE MATERIELE VASTE ACTIVA

RAILSPORT											
Omschrijving Sportactiva	Aanschaf datum	Aanschafwaarde				Afschrijvingen					Boekwaarde ultimo
		begin	Investering 2009	Desinvest. 2009	ultimo	%	saldo begin	Afschrijv. 2009	terugb. desinvest.	saldo ultimo	
Aanhanger	2002		7.048		7.048	20%	7.048			7.048	
Wakeboards	2003		2.500		2.500	20%	2.500			2.500	
Finishboog	2003		2.033		2.033	20%	2.033			2.033	
7 Wakeboards	2004		1.750		1.750	20%	1.575	175		1.750	
LK Clown	2004		3.000		3.000	20%	2.550	450		3.000	
Darborden	2004		1.500		1.500	20%	1.200	300		1.500	
Koepellent	2006		2.582		2.582	20%	1.506	516		2.022	559
Lokatiezoeker	2006		749		749	20%	400	150		549	200
Snowmachines 2 x	2006		1.255		1.255	20%	587	251		838	418
Koepellent	2007		2.191		2.191	20%	822	438		1.260	931
Vlaggen	2007		524		524	20%	187	105		292	232
Philips Heartstart Defibrillator	2007		1.430		1.430	20%	501	286		787	643
3 LCD-scherm Samsung	2007		1.930		1.930	20%	643	386		1.029	901
4 Race seats	2007		1.800		1.800	33%	993	594		1.587	212
Reddingsvesten	2007		803		803	20%	214	161		375	428
9 presentatie wandborden	2007		2.303		2.303	20%	596	461		1.057	1.246
4 Quads: ATV Masai	2007		18.360		18.360	20%	4.743	3.672		8.415	9.945
Finishboog	2007		1.154		1.154	20%	289	231		520	634
Karaoke-set	2007		478		478	20%	120	96		215	263
Koepellent	2007		1.717		1.717	20%	343	343		687	1.030
Vlaggen	2008		2.251		2.251	20%	431	450		882	1.370
De Bis: 2 x generator Honda	2008		893		893	20%	149	179		327	566
Esko: vliegers	2008		2.254		2.254	20%	375	451		826	1.428
Active Pr.: 2 x Flightcase	2008		714		714	20%	107	143		250	464
van Beek: 2 x Benza-generator	2008		3.213		3.213	20%	348	643		991	2.222
Pilo: 8 beachvlaggen	2008		1.989		1.989	20%	116	398		514	1.475
Decathlon: 6 x steps	24-4-2009			576	576	20%		76		76	500
Bever: 2 x GPS-apparatuur	26-5-2009			614	614	20%		74		74	540
Mas: koepellent	10-6-2009			2.225	2.225	20%		241		241	1.984
6 x Eventshelters	20-5-2009			1.064	1.064	20%		125		125	939
Loef en Lij: Verrekijker/vest	14-5-2009			792	792	20%		100		100	692
Mulder: 200 paraplu's	2-12-2009			1.857	1.857	20%		30		30	1.827
Totaal sportactiva/aanhanger			66.419	7.128	73.547		30.376	11.522		41.899	31.648
Automatisering											
Digitale camera	2002		1.018		1.018	33%	1.018			1.018	
Dell PC	2003		1.474		1.474	33%	1.474			1.474	
Beamer	2003		2.083		2.083	33%	2.083			2.083	
HP Laserjet	2003		1.691		1.691	33%	1.691			1.691	
Presentatiescherm	2003		2.698		2.698	33%	2.698			2.698	
Laptop HP Pavillion	2004		1.349		1.349	33%	1.349			1.349	
Compaq Presario	2004		902		902	33%	902			902	
Laptop HP	2004		1.764		1.764	33%	1.764			1.764	
Card printer	2004		2.362		2.362	33%	2.362			2.362	
Canon EOS 300D	2005		1.376		1.376	33%	1.376			1.376	
RAF: Laptop	2005		1.299		1.299	33%	1.299			1.299	
Ontwikkeling website	2005		1.500		1.500	33%	1.500			1.500	
Compaq PC - Schouwerwou	2006		475		475	33%	457	18		475	
Dixons: QTEK S200 - Ebbeling	2006		499		499	33%	343	156		499	
Analysemodel begroting	2006		1.500		1.500	33%	1.240	260		1.500	
Myriad: Laptop - Ebbeling	2006		889		889	33%	587	293		880	9
Notebook Acer - Oosterlaan	2006		499		499	33%	329	165		494	5
Ontwikkeling website	2007		875		875	33%	556	289		845	31
GSM-shop: PDA - Schouwerwou	2007		500		500	33%	187	165		352	148
GSM-shop: PDA - Ebbeling	2007		495		495	33%	245	163		409	86
Office-C.: HP Pavillion	2008		475		475	33%	137	157		293	181
Office-C.: 5 TFT-schermen	2008		1.125		1.125	33%	294	371		665	460
Ontwikkeling website	2008		3.500		3.500	33%	105	1.155		1.260	2.240
3 x Packard Bell B600	2008		1.550		1.550	33%	170	511		681	869
Asus PC 2x	2008		925		925	33%	51	305		356	569
BCC: 5 x Samsung Laptop	2008		1.995		1.995	33%	55	658		713	1.282
Tegetel: telefooncentrale	30-3-2009			6.054	6.054	20%		908		908	5.146
Full-Tech: Progr. On-Line Event	29-4-2009			4.016	4.016	33%		892		892	3.124
3 x Acer Aspire	16-6-2009			1.100	1.100	33%		200		200	900
Totaal automatisering			34.817	11.170	45.987		24.272	6.666		30.938	15.049

F. SPECIFICATIE MATERIELE VASTE ACTIVA

RAILSPORT											
Omschrijving	Aanschaf	Investering			Desinvest.		saldo	Afschrijv.	terugb.	saldo	waarde
Inventaris	datum	begin	2009	2009	ultimo	%	begin	2009	desinvest.	ultimo	ultimo
Zonwering	2002		1.522		1.522	20%	1.522			1.522	
Tapijt	2003		1.403		1.403	20%	1.403			1.403	
Meubilair Remco	2003		2.519		2.519	20%	2.519			2.519	
Wanden en plafonds	2003		10.424		10.424	20%	10.424			10.424	
Keuken	2003		3.907		3.907	20%	3.907			3.907	
Airco	2003		2.975		2.975	20%	2.975			2.975	
Airco	2004		2.678		2.678	20%	2.499			2.499	179
Fuji electric Wandmodel	2005		2.365		2.365	20%	1.459	473		1.932	433
Vanerum: Bureaustoel	2007		824		824	20%	191	165		356	468
Alarminstallatie	2007		2.383		2.383	20%	537	477		1.013	1.370
Stellingen - opslag	2008		3.454		3.454	20%	464	691		1.155	2.299
IKEA - boekenkasten	2008		1.002		1.002	20%		200		200	802
IKEA - frames / tafelbladen	2008		2.930		2.930	20%		586		586	2.344
Sofa Daybed 2 x	2008		950		950	20%		190		190	760
Vanerum: Bureaustoelen	2008		895		895	20%		179		179	716
Stellingen - opslag	21-9-2009			3.343	3.343	20%		168		168	3.175
Totaal inventaris			40.231	3.343	43.573		27.900	3.128		31.029	12.545
Vervoermiddelen											
Bus	2004		28.712		28.712	20%	23.712			23.712	5.000
Autoalarm	2005		650		650	20%	510	140		650	
Befimringr bestelbus	2005		1.100		1.100	20%	843	257		1.100	
Smart: 09-HLR-1	9-1-2009			14.800	14.800	20%		2.960		2.960	11.840
Totaal vervoermiddelen			30.462	14.800	45.262		25.065	3.357		28.422	16.840
FITCENTER											
Omschrijving	Aanschaf	Aanschafwaarde			Desinvest.		Afschrijvingen			Boek-	
Sportactiva	datum	begin	2009	2009	ultimo	%	saldo	Afschrijv.	terugb.	saldo	waarde
							begin	2009	desinvest.	ultimo	ultimo
BM-quad	2006		1.200		1.200	20%	480	240		720	480
Roeimachine	2006		1.544		1.544	20%	618	309		926	618
Materiale balanceboard	2006		3.813		3.813	20%	1.525	763		2.288	1.525
Fitness-materialen High-5	2006		1.323		1.323	20%	529	265		794	529
Flowin Pro	3-4-2009			1.250	1.250	20%		188		188	1.062
Totaal sportactiva			7.880	1.250	9.129		3.152	1.763		4.915	4.214
Inventaris / Automatisering											
Omschrijving	Aanschaf	Investering			Desinvest.		saldo	Afschrijv.	terugb.	saldo	Boek-
Inventaris / Automatisering	datum	begin	2009	2009	ultimo	%	begin	2009	desinvest.	ultimo	waarde
							begin	2009	desinvest.	ultimo	ultimo
Speakers / beugels 8 x	2006		1.192		1.192	20%	477	238		715	477
Plasmaschermen / beugels 4 x	2006		6.630		6.630	20%	2.652	1.326		3.978	2.652
Opbergkasten 8 x	2006		2.203		2.203	20%	881	441		1.322	881
Meetapparatuur cholesterol	2006		527		527	20%	211	105		316	211
Lockers	2006		3.927		3.927	20%	1.571	785		2.356	1.571
Full-Tech: Reserveringssysteem	2006		2.299		2.299	20%	920	460		1.379	920
Full-Tech: PC werkplek Marieke	2006		632		632	20%	253	126		379	253
Full-Tech: 2 x PC-configuratie	2007		1.345		1.345	20%	480	240		720	625
Totaal inventaris			18.755		18.755		7.444	3.722		11.166	7.589
Totaal			198.564	37.690	236.254		118.209	30.160		148.369	87.885