

JAARREKENING

A. BALANS PER 31 DECEMBER 2011

ACTIVA	<i>Toelichting</i>	31-12-2011	31-12-2010
VASTE ACTIVA			
<i>Materiële vaste activa</i>	1		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		€ 652.046	€ 5.950
Inventaris en automatisering		- 34.686	- 27.675
Eventmiddelen		- 31.651	- 32.711
Vervoermiddelen		- 10.920	13.880
		<u>€ 729.303</u>	<u>€ 80.216</u>
<i>Financiële vaste activa</i>	2		
Leningen u/g		€ 3.063	€ 6.126
VLOTTENDE ACTIVA			
<i>Voorraden</i>	3	€ 10.000	€ 10.000
<i>Vorderingen</i>			
Debiteuren	4	€ 8.687	€ 6.663
Overige vorderingen en overlopende activa	5	- 27.494	- 53.116
		<u>€ 36.181</u>	<u>€ 59.779</u>
<i>Effecten</i>	6	€ 9.775	€ 11.914
<i>Liquide middelen</i>	7	€ 435.598	€ 972.240
TOTAAL		<u>€ 1.223.920</u>	<u>€ 1.140.275</u>

PASSIVA	<i>Toelichting</i>	31-12-2011	31-12-2010
EIGEN VERMOGEN			
Algemene reserve	8	- 355.736	- 333.239
Egalisatiereserve	9	- 112.500	- 160.000
		<u>€ 468.236</u>	<u>€ 493.239</u>
LANGLOPENDE SCHULDEN			
Leningen o/g	10	€ 603.780	€ 453.780
KORTLOPENDE SCHULDEN			
Crediteuren		€ 0	€ 25.643
Belastingen en premies sociale verzekeringen	11	- 25.897	- 21.144
Overige schulden en overlopende passiva	12	- 126.007	- 146.469
		<u>€ 151.904</u>	<u>€ 193.256</u>
TOTAAL		<u><u>€ 1.223.920</u></u>	<u><u>€ 1.140.275</u></u>

B. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2011

	<i>Toelichting</i>	Realisatie 2011	Begroting 2011	Realisatie 2010
Subsidies	13	€ 837.426	€ 837.571	€ 812.941
Inkomsten exploitatie	14	- 237.267	- 198.315	- 144.211
Overige inkomsten	15	- 7.216	- 8.000	- 19.518
Totaal baten		€ 1.081.909	€ 1.043.886	€ 976.670
Inkopen en uitbesteed werk derden	16	€ 397.483	€ 388.941	€ 387.670
Lonen en salarissen	17	- 325.401	- 340.942	- 314.081
Pensioenen en sociale lasten	18	- 101.530	- 108.324	- 94.643
Afschrijvingen	19	- 41.348	- 15.000	- 30.126
Overige bedrijfskosten	20	- 188.587	- 182.987	- 196.044
Rentelasten en soortgelijke kosten	21	- 5.063	- 0	- 1.428
Totaal lasten		- 1.059.412	- 1.036.194	- 1.023.992
Exploitatieresultaat		€ 22.497	€ 7.692	€ (47.322)
Buitengewone baten	22	€ 0	€ 0	€ 28.726
Buitengewone lasten	23	- 0	- 0	- (11.900)
Totaal buitengewone baten en lasten		- 0	- 0	- 16.826
Totaal resultaat		€ 22.497	€ 7.692	€ (30.496)

C. KASSTROOMOVERZICHT

	2011	2010
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Exploitatieresultaat	€ 22.497	€ (30.496)
Aanpassingen voor:		
- Afschrijvingen	- 41.348	- 40.583
- Veranderingen in werkkapitaal:		
Afname handelsvorderingen	€ 23.598	€ 4.462
Afname voorraden	- 0	- 12.380
Afname effecten	- 2.139	- (2.944)
Afname kortlopende schulden en overlopende passiva	- (41.352)	- 40.087
	<u>- (15.615)</u>	<u>- 53.985</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	€ 48.230	€ 64.072
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings materiële vaste activa	€ (690.435)	€ (32.914)
Desinvesteringen materiële vaste activa	- 0	- 0
Aflossingen op leningen u/g	- 3.063	- 11.597
	<u>- (687.372)</u>	<u>- (21.317)</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	€ (639.142)	€ 42.755
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Opgenomen leningen	€ 150.000	€ 0
Aflossingen van langlopende schulden	- 0	- 0
Mutatie egalisatierekningen	- (47.500)	- 33.059
	<u>- 102.500</u>	<u>- 33.059</u>
Afname geldmiddelen	<u>€ (536.642)</u>	<u>€ 75.814</u>

D. TOELICHTING

a. Algemene toelichting

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de in Richtlijn 640 voor organisaties zonder winststreven opgenomen voorschriften. Alle in de jaarrekening vermelde bedragen luiden in euro's.

b. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Waarderingsgrondslagen

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs verminderd met op basis van de geschatte economische levensduur bepaalde afschrijvingen. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de verkrijgingsprijs.

Financiële vaste activa

Waardering van de onder de financiële vaste activa opgenomen vorderingen geschiedt tegen nominale waarde, voor zover noodzakelijk, onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen. Vorderingen met een looptijd van minder dan 1 jaar worden opgenomen onder de vlottende activa.

Vorraden

Vorraden grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarde; waardering van vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

Effecten (opgenomen onder vlottende activa)

De onder de vlottende activa opgenomen effecten zijn beleggingen op korte termijn en worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs dan wel lagere marktwaarde per balansdatum. Waardering tegen lagere marktwaarde vindt plaats op basis van een individuele beoordeling van de effectenportefeuille.

Niet in de balans opgenomen financiële verplichtingen

De niet in de balans opgenomen financiële verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

b. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling (vervolg)

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden aan het verslagjaar toe te rekenen lasten.

De baten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht (bij onderhanden werken: op het moment dat het werk gereed is). Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

c. Toelichting op de balans

1. Materiële vaste activa

	31-12-2011	31-12-2010
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	€ 652.046	€ 5.950
Inventaris en automatisering	- 34.686	- 27.675
Eventmiddelen	- 31.651	- 32.711
Vervoermiddelen	- 10.920	- 13.880
<i>Totaal</i>	€ 729.303	€ 80.216

Het verloop van het totaal der materiële vaste activa kan als volgt worden weergegeven:

	2011	2010
Boekwaarde per 1 januari	€ 80.216	€ 87.885
Bij: investeringen	- 690.435	- 32.914
Af: afschrijvingen	- (41.348)	- (40.583)
boekwaarde van de desinvesteringen	- 0	- 0
Boekwaarde per 31 december	€ 729.303	€ 80.216

	31-12-2011	31-12-2010
Som van de nieuwwaarden	€ 844.477	€ 176.965
Som van de afschrijvingen en waardeverminderingen	- (115.174)	- (96.749)
<i>Totaal</i>	€ 729.303	€ 80.216

De gehanteerde afschrijvingspercentages zijn:

- Bedrijfsgebouwen en -terreinen	2,5%
- Inventaris en automatisering	20% / 33%
- Sportactiva	20%
- Vervoermiddelen	20%

Volgens een overeenkomst met de NS worden inventaris en sportactiva van Fitcenter doorbelast aan de NS en daarmee eigendom van de NS.

2. Financiële vaste activa

	31-12-2011	31-12-2010
Lening u/g SSV Venlo	€ 3.063	€ 6.126

Dit betreft een verstrekte renteloze lening aan de vereniging SSV Venlo, zoals overgenomen van NSP.

3. Voorraden

	31-12-2011	31-12-2010
Kleding	€ 10.000	€ 10.000
<i>Totaal</i>	€ 10.000	€ 10.000

Vorderingen

De specificatie luidt:

4. Debiteuren

	31-12-2011	31-12-2010
Handelsdebiteuren	€ 8.687	€ 6.663
Af: voorziening dubieuze debiteuren	- 0	- 0
<i>Totaal</i>	€ 8.687	€ 6.663

5. Overige vorderingen en overlopende activa

	31-12-2011	31-12-2010
Debiteuren USIC	€ 5.222	€ 605
Indexatie subsidie NS Fitcenter	- 0	- 3.448
Subsidie NS huisvesting verenigingen	- 2.219	- 0
Leningen verenigingen	- 3.063	- 3.063
Vooruitbetaalde kosten	- 15.754	- 20.070
Nog te ontvangen rente	- 731	- 11.940
Overige vorderingen en overlopende activa	- 505	- 13.990
<i>Totaal</i>	€ 27.494	€ 53.116

6. Effecten

	31-12-2011	31-12-2010
Obligaties Royal Bank of Scotland	€ 9.775	€ 11.914
<i>Totaal</i>	€ 9.775	€ 11.914

De beurswaarde van de effecten bedroeg per ultimo boekjaar € 9.775,-.

7. Liquide middelen

	31-12-2011	31-12-2010
Kas	€ 3.085	€ 3.229
ABN-Amro Bank NV Betaalrekening	- 1.843	- 60.428
ABN-Amro Bank NV Ondernemerstoprekening	- 197.941	- 273.487
Rabobank	- 85.821	- 103.097
Rabobank Beleggersrekening	- 21.790	- 20.064
ING Zakelijke Rekening	- 4.397	- 503
ING Kapitaalrekening	- 0	- 155
ING Plusrekening	- 0	- 151
ING Zakelijke Rekening	- 31.024	- 30.788
ING Rentemeerrekening	- 0	- 480.338
ING Zakelijke Spaarrekening	- 89.697	- 0
<i>Totaal</i>	€ 435.598	€ 972.240

8. Algemene reserve

	2011	2010
<i>Saldo per 1 januari</i>	€ 333.239	€ 363.735
Resultaat boekjaar	- 22.497	- (30.496)
<i>Saldo per 31 december</i>	€ 355.736	€ 333.239

9. Egalisatiereserve

	31-12-2011	31-12-2010
Tweejaarlijkse sportdag	€ 0	€ 55.000
Verzekering in eigen beheer	- 105.000	- 105.000
Voorziening groot onderhoud	- 7.500	- 0
<i>Totaal</i>	€ 112.500	€ 160.000

Langlopende schulden**10. Leningen o/g**

	31-12-2011	31-12-2010
a. Lening NS HRM	€ 453.780	€ 453.780
b. Hypotheek Abn Amro Bank NV	- 150.000	- 0
<i>Totaal langlopende leningen</i>	€ 603.780	€ 453.780

a. Lening NS HRM

	2011	2010
<i>Stand per 1 januari</i>	€ 453.780	€ 453.780
Bij: opnamen boekjaar	- 0	- 0
<i>Totaal</i>	€ 453.780	€ 453.780
Af: aflossingen boekjaar	- 0	- 0
Stand einde boekjaar	€ 453.780	€ 453.780
Af: aflossingen komend boekjaar	- 0	- 0
<i>Stand per 31 december</i>	€ 453.780	€ 453.780

Dit betreft een renteloze lening verstrekt door NS HRM.

De lening is niet in delen opeisbaar, tenzij tot een volledige afbouw van de reguliere subsidie wordt overgegaan. Dan zal de lening in drie jaarlijkse gelijke delen worden afgelost.

b. Hypotheek Abn Amro Bank NV

	2011	2010
<i>Stand per 1 januari</i>	€ 0	€ 0
Bij: opnamen boekjaar	- 150.000	- 0
<i>Totaal</i>	€ 150.000	€ 0
Af: aflossingen boekjaar	- 0	- 0
Stand einde boekjaar	€ 150.000	€ 0
Af: aflossingen komend boekjaar	- 0	- 0
<i>Stand per 31 december</i>	€ 150.000	€ 0

Dit betreft een hypotheek opgenomen bij de Abn Amro Bank NV met als onderpand het perceel bouwterrein gelegen aan de Korte Schaft te Houten, bestemd voor de bouw van een bedrijfspand te Houten.

Het rentepercentage bedraagt 4% per jaar, per maand te voldoen.

Aflossing geschiedt in één bedrag op 1 juli 2021.

Kortlopende schulden**11. Belastingen en premies sociale verzekeringen**

	31-12-2011	31-12-2010
Loonheffing	€ 25.897	€ 21.144
<i>Totaal</i>	€ 25.897	€ 21.144

12. Overige schulden en overlopende passiva

	31-12-2011	31-12-2010
Te ontvangen inkoopfacturen	€ 0	€ 1.825
Vooruitontvangen bedragen	- 42.171	- 30.768
Borg Wellness sleutels	- 4.655	- 5.000
Lidmaatschapsgeld NS	- 74.847	- 85.795
Netto loon	- 4	- 80
Reservering vakantiegeld	- 0	- 15.421
Overige schulden en overlopende passiva	- 4.330	- 7.580
<i>Totaal</i>	€ 126.007	€ 146.469

d. Toelichting op de staat van baten en lasten

13. Subsidies

	Realisatie 2011	Begroting 2011	Realisatie 2010
Subsidie NS Railsport	€ 679.671	€ 679.671	€ 658.256
Subsidie NS Fitcenter	- 132.599	- 132.600	- 131.136
Subsidies aangesloten bedrijven	- 25.156	- 25.300	- 23.549
<i>Totaal</i>	€ 837.426	€ 837.571	€ 812.941

14. Inkomsten exploitatie

	Realisatie 2011	Begroting 2011	Realisatie 2010
Eigen bijdragen evenementen Railsport	€ 175.291	€ 138.350	€ 93.910
Medisch Fitness (care-management)	- 39.945	- 40.000	- 36.095
Ledeninkomsten Fitcenter	- 18.500	- 19.465	- 49.049
Afdracht ledeninkomsten aan NS	- 0	- 0	- (39.969)
Verkoop artikelen	- 2.997	- 0	- 0
Wellness sleutels	- 0	- 0	- 2.575
Overige opbrengsten Fitcenter	- 534	- 0	- 2.551
Overige opbrengsten	- 0	- 500	- 0
<i>Totaal</i>	€ 237.267	€ 198.315	€ 144.211

15. Overige inkomsten

	Realisatie 2011	Begroting 2011	Realisatie 2010
Rentebaten	€ 7.216	€ 8.000	€ 16.529
Resultaat effecten	- 0	- 0	- 2.944
Overige rentebaten	- 0	- 0	- 45
<i>Totaal</i>	€ 7.216	€ 8.000	€ 19.518

16. Inkoop en uitbesteed werk derden

	Realisatie 2011	Begroting 2011	Realisatie 2010
Evenementen algemeen	€ 40.313	€ 38.541	€ 27.472
Evenementen nationaal	- 203.653	- 223.700	- 222.830
Evenementen internationaal	- 3.384	- 6.500	- 6.326
Evenementen overig	- 148.601	- 119.200	- 84.684
Verzekering evenementen in eigen beheer	- 0	- 0	- 15.000
Bijdragen lokale personeelsverenigingen	- 0	- 0	- 29.295
Inkoop en verkoop artikelen	- 1.532	- 0	- 0
Fitnessregeling	- 0	- 1.000	- 0
Directe kosten exploitatie Fitcenter	- 0	- 0	- 2.063
<i>Totaal</i>	€ 397.483	€ 388.941	€ 387.670

17. Lonen en salarissen

	Realisatie 2011	Begroting 2011	Realisatie 2010
Bruto salarissen	€ 299.372	€ 297.897	€ 284.016
Vakantiegeld	- 21.583	- 23.832	- 20.732
Eindejaarsuitkeringen en ORT	- 22.385	- 19.213	- 9.333
Tegemoetkoming loonkosten UWV	- (17.939)	- 0	- 0
<i>Totaal</i>	€ 325.401	€ 340.942	€ 314.081

Het gemiddeld aantal werknemers bedroeg in 2011: 8 personen (2010: 7).

18. Pensioenen en sociale lasten

	Realisatie 2011	Begroting 2011	Realisatie 2010
Sociale lasten	€ 34.623	€ 46.458	€ 30.066
Zorgverzekeringswet	- 20.426	- 17.874	- 17.784
Pensioenen	- 46.337	- 43.992	- 46.649
Eindheffing loonbelasting	- 144	- 0	- 144
<i>Totaal</i>	€ 101.530	€ 108.324	€ 94.643

19. Afschrijvingen

	Realisatie 2011	Begroting 2011	Realisatie 2010
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	€ 8.322	€ 0	€ 0
Inventaris en automatisering	- 17.111	- 15.000	- 20.410
Eventmiddelen	- 12.955	- 0	- 17.213
Vervoermiddelen	- 2.960	- 0	- 2.960
Vrijval egalisatiefonds activa	- 0	- 0	- (10.457)
Totaal	€ 41.348	€ 15.000	€ 30.126

20. Overige bedrijfskosten

	Realisatie 2011	Begroting 2011	Realisatie 2010
De specificatie naar hoofdgroepen luidt:			
Overige personeelskosten	€ 27.773	€ 28.112	€ 35.644
Huisvestingskosten	- 47.844	- 34.125	- 22.538
Vervoerskosten	- 12.974	- 13.150	- 22.392
Verkoopkosten	- 9.038	- 13.500	- 12.380
Algemene kosten	- 90.958	- 94.100	- 103.090
Totaal	€ 188.587	€ 182.987	€ 196.044

De nadere specificatie van de hoofdgroepen luidt:

	Realisatie 2011	Begroting 2011	Realisatie 2010
<u>Overige personeelskosten</u>			
Onkostenvergoedingen	€ 4.061	€ 500	€ 3.210
Reiskostenvergoedingen	- 7.484	- 7.655	- 7.633
Opleidingskosten	- 353	- 5.957	- 97
Werkkleding	- 732	- 0	- 9.849
Stagevergoeding	- 0	- 1.500	- 3.677
Inhuur personeel	- 10.231	- 7.500	- 8.422
Overige personeelskosten	- 4.912	- 5.000	- 2.756
	€ 27.773	€ 28.112	€ 35.644

	Realisatie 2011	Begroting 2011	Realisatie 2010
<u>Huisvestingskosten</u>			
Huur en servicekosten	€ 13.500	€ 13.500	€ 13.751
Hypotheekrente	- 2.940	- 2.625	- 0
Kosten energie	- 9.167	- 4.200	- 4.104
Onderhoud en reparatie	- 14.808	- 10.000	- 332
Verbouwingskosten	- 0	- 0	- 223
Belastingen	- 675	- 800	- 773
Overige huisvestingskosten	- 6.754	- 3.000	- 3.355
	€ 47.844	€ 34.125	€ 22.538
<u>Vervoerskosten</u>			
Brandstof	€ 3.927	€ 4.100	€ 3.740
Motorrijtuigenbelasting	- 1.891	- 1.900	- 2.830
Reparaties en onderhoud	- 4.039	- 3.000	- 12.384
Parkeerkosten	- 670	- 1.500	- 1.330
Huur vervoermiddelen	- 52	- 500	- 0
Auto- en parkeerkostenvergoedingen	- 1.618	- 1.500	- 2.088
Overige vervoerskosten	- 777	- 650	- 20
	€ 12.974	€ 13.150	€ 22.392
<u>Verkoopkosten</u>			
Railsportkleding	€ 1.785	€ 4.000	€ 6.184
Brochures en posters	- 4.974	- 5.000	- 4.260
Promotiekosten	- 0	- 2.000	- 0
Representatiekosten	- 1.161	- 1.000	- 1.478
Overige verkoopkosten	- 1.118	- 1.500	- 458
	€ 9.038	€ 13.500	€ 12.380

	Realisatie 2011	Begroting 2011	Realisatie 2010
Algemene kosten			
Bestuursvergoeding	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000
Bestuurskosten	- 1.746	- 2.000	- 1.773
Accountants- en administratiekosten	- 7.100	- 8.500	- 18.922
Automatisering	- 23.202	- 25.500	- 28.927
Kantoorbenodigdheden en drukwerk	- 3.465	- 5.000	- 2.652
Porti en vrachtkosten	- 5.818	- 4.500	- 6.114
Telefoon- en faxkosten	- 11.720	- 9.500	- 12.162
Kopieerkosten	- 4.230	- 5.000	- 4.024
Klein inventaris	- 2.528	- 3.000	- 182
Assuranties	- 13.584	- 12.100	- 10.752
Overige algemene kosten	- 2.565	- 4.000	- 2.582
	€ 90.958	€ 94.100	€ 103.090

21. Rentelasten en soortgelijke kosten

	Realisatie 2011	Begroting 2011	Realisatie 2010
Bank- en rentekosten	€ 1.724	€ 0	€ 1.428
Betaalde rente leningen o/g	- 1.200	- 0	- 0
Resultaat effecten	- 2.139	- 0	- 0
<i>Totaal</i>	€ 5.063	€ 0	€ 1.428

22. Buitengewone baten

	Realisatie 2011	Begroting 2011	Realisatie 2010
Vrijval egalisatiefonds verenigingen	€ 0	€ 0	€ (18.984)
Vrijval crediteuren oud	- 0	- 0	- (9.742)
<i>Totaal</i>	€ 0	€ 0	€ (28.726)

23. Buitengewone lasten

	Realisatie 2011	Begroting 2011	Realisatie 2010
Annuleringskosten aannemer Modus	€ 0	€ 0	€ 11.900
<i>Totaal</i>	€ 0	€ 0	€ 11.900

e. Toelichting bij het kasstroomoverzicht

a. Algemene grondslagen

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen de bij de afwikkeling van de transactie geldende koers. Koersverschillen inzake geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstromen uit operationele activiteiten.

b. Samenstelling geldmiddelen

Liquide middelen per 31 december 2010	€ 972.240
Liquide middelen per 31 december 2011	- 435.598
	<hr/>
Balansmutatie geldmiddelen tot en met 31 december 2011	€ (536.642)
	<hr/> <hr/>

c. Kasstromen

In de kasstroom uit operationele activiteiten zijn geen uitzonderlijke zaken opgenomen die een nadere toelichting behoeven.