

JAARREKENING

A. BALANS PER 31 DECEMBER 2010

ACTIVA	<i>Toelichting</i>	31-12-2010	31-12-2009
VASTE ACTIVA			
Materiële vaste activa	1		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		€ 5.950	€ 0
Inventaris en automatisering		- 27.675	- 35.183
Sportactiva		- 32.711	- 35.862
Vervoermiddelen		- 13.880	16.840
		<u>€ 80.216</u>	<u>€ 87.885</u>
Financiële vaste activa	2		
Leningen u/g		€ 6.126	€ 17.723
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorraden	3	€ 10.000	€ 22.380
Vorderingen			
Debiteuren	4	€ 6.663	€ 13.821
Overige vorderingen en overlopende activa	5	- 53.116	- 50.420
		<u>€ 59.779</u>	<u>€ 64.241</u>
Effecten	6	€ 11.914	€ 8.970
Liquide middelen	7	€ 972.240	€ 896.426
TOTAAL		<u>€ 1.140.275</u>	<u>€ 1.097.625</u>

PASSIVA	<i>Toelichting</i>	31-12-2010	31-12-2009
EIGEN VERMOGEN			
Algemene reserve	8	- 333.239	- 363.735
Egalisatiereserve	9	- 160.000	- 126.941
		<u>€ 493.239</u>	<u>€ 490.676</u>
LANGLOPENDE SCHULDEN			
Leningen o/g	10	€ 453.780	€ 453.780
KORTLOPENDE SCHULDEN			
Crediteuren		€ 25.643	€ 2.920
Belastingen en premies sociale verzekeringen	11	- 21.144	- 24.752
Overige schulden en overlopende passiva	12	- 146.469	- 125.497
		<u>€ 193.256</u>	<u>€ 153.169</u>
TOTAAL		<u>€ 1.140.275</u>	<u>€ 1.097.625</u>

B. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2010

	<i>Toelichting</i>	Realisatie 2010	Begroting 2010	Realisatie 2009
Subsidies	13	€ 812.941	€ 835.467	€ 817.106
Inkomsten exploitatie	14	- 144.211	- 97.304	- 105.700
Overige inkomsten	15	- 19.518	- 12.500	- 17.882
Totaal baten		€ 976.670	€ 945.271	€ 940.688
Inkopen en uitbesteed werk derden	16	€ 387.670	€ 352.340	€ 311.969
Lonen en salarissen	17	- 314.081	- 311.820	- 291.286
Pensioenen en sociale lasten	18	- 100.659	- 98.515	- 96.585
Afschrijvingen	19	- 30.126	- 19.500	- 24.674
Overige bedrijfskosten	20	- 190.028	- 177.871	- 163.873
Rentelasten en soortgelijke kosten	21	- 1.428	- 0	- 10.768
Totaal lasten		- 1.023.992	- 960.046	- 899.155
Exploitatieresultaat		€ (47.322)	€ (14.775)	€ 41.533
Buitengewone baten	22	€ 28.726	€ 0	€ 0
Buitengewone lasten	23	- (11.900)	- 0	- 0
Totaal buitengewone baten en lasten		- 16.826	- 0	- 0
Totaal resultaat		€ (30.496)	€ (14.775)	€ 41.533

C. KASSTROOMOVERZICHT

	2010	2009
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Exploitatieresultaat	€ (30.496)	€ 41.533
Aanpassingen voor:		
- Afschrijvingen	- 40.583	- 30.160
- Veranderingen in werkkapitaal:		
Afname handelsvorderingen	€ 4.462	€ (10.184)
Afname voorraden	- 12.380	- 256
Toename effecten	- (2.944)	- 344.570
Toename kortlopende schulden en overlopende passiva	- 40.087	- (41.019)
	<u>- 53.985</u>	<u>- 293.623</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	€ 64.072	€ 365.316
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings materiële vaste activa	€ (32.914)	€ (37.691)
Desinvesteringen materiële vaste activa	- 0	- 0
Aflossingen op leningen u/g	- 11.597	- 11.338
	<u>- (21.317)</u>	<u>- (26.353)</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	€ 42.755	€ 338.963
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Opgenomen leningen	€ 0	€ 0
Aflossingen van langlopende schulden	- 0	- 0
Mutatie egalisatierekeringen	- 33.059	- (10.578)
	<u>- 33.059</u>	<u>- (10.578)</u>
Toename geldmiddelen	<u>€ 75.814</u>	<u>€ 328.385</u>

D. TOELICHTING

a. Algemene toelichting

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de in Titel 9 van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek opgenomen voorschriften. Alle in de jaarrekening vermelde bedragen luiden in euro's. Het regime voor de verslaggeving voor kleine rechtspersonen is toegepast.

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.

Voorraden

Voorraden 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

	31-12-10	31-12-09
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	€ 5.950	€ 0
Inventaris en automatisering	- 27.675	- 35.183
Sportactiva	- 32.711	- 35.862
Vervoermiddelen	- 13.880	- 16.840
Totaal	€ 80.216	€ 87.885

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

	2010	2009
Boekwaarde per 1 januari	€ 87.885	€ 80.354
Bij: investeringen	- 32.914	- 37.691
Af: afschrijvingen	- (40.583)	- (30.160)
boekwaarde van de desinvesteringen	- 0	- 0
Boekwaarde per 31 december	€ 80.216	€ 87.885

	31-12-10	31-12-09
Som van de nieuwwaarden	€ 176.965	€ 236.254
Som van de afschrijvingen en waardeverminderingen	- (96.749)	- (148.369)
Totaal	€ 80.216	€ 87.885

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

	31-12-10	31-12-09
Leningen u/g	€ 6.126	€ 17.723

Dit betreft een verzamelpost van verstrekte renteloze leningen aan verenigingen, zoals overgenomen van NSP.

Het betreft de navolgende vorderingen op:

	31-12-10	31-12-09
SSV Venlo	€ 6.126	€ 12.252
SSVU Utrecht	-	4.538
De Sp. Den Haag	-	933
<i>Totaal</i>	€ 6.126	€ 17.723

3. Voorraden

	31-12-10	31-12-09
Kleding	€ 10.000	€ 22.380
<i>Totaal</i>	€ 10.000	€ 22.380

Vorderingen

De specificatie luidt:

4. Debiteuren

	31-12-10	31-12-09
Handelsdebiteuren	€ 6.663	€ 13.821
Af: voorziening dubieuze debiteuren	-	0
<i>Totaal</i>	€ 6.663	€ 13.821

5. Overige vorderingen en overlopende activa

	31-12-10	31-12-09
Debiteuren USIC	€ 605	€ 10.514
Indexatie 2010 subsidie NS Fitcenter	- 3.448	- 0
Leningen verenigingen	- 3.063	- 0
Vooruitbetaalde kosten	- 20.070	- 16.142
Nog te ontvangen rente	- 11.940	- 14.272
Overige vorderingen en overlopende activa	- 13.990	- 9.492
Totaal	€ 53.116	€ 50.420

6. Effecten

	31-12-10	31-12-09
Obligaties Royal Bank of Scotland	€ 11.914	€ 8.970
Totaal	€ 11.914	€ 8.970

De beurswaarde van de effecten bedroeg per ultimo boekjaar € 11.914,-.

7. Liquide middelen

	31-12-10	31-12-09
Kas	€ 3.229	€ 1.660
ABN-Amro Bank NV Betaalrekening	- 60.428	- 89.378
ABN-Amro Bank NV Ondernemerstoprekening	- 273.487	- 191.169
Rabobank	- 103.097	- 818
Rabobank Beleggersrekening	- 20.064	- 136.239
ING Zakelijke Rekening	- 503	- 33.819
ING Kapitaalrekening	- 155	- 0
ING Plusrekening	- 151	- 149
ING Zakelijke Rekening	- 30.788	- 7.353
ING Rentemeerrekening	- 480.338	- 434.067
Kruisposten	- 0	- 1.774
Totaal	€ 972.240	€ 896.426

8. Algemene reserve

	2010	2009
<i>Saldo per 1 januari</i>	€ 363.735	€ 322.202
Resultaat boekjaar	- (30.496)	- 41.533
<i>Saldo per 31 december</i>	€ 333.239	€ 363.735

9. Egalisatiereserve

	31-12-10	31-12-09
Egalisatiefonds verenigingen	€ 0	€ 18.984
Borg Wellness sleutels	- 0	- 7.500
Tweejaarlijkse sportdag	- 55.000	- 0
Egalisatiefonds activa Fitcenter	- 0	- 10.457
Verzekering in eigen beheer	- 105.000	- 90.000
<i>Totaal</i>	€ 160.000	€ 126.941

In het egalisatiefonds verenigingen stort de stichting jaarlijks het subsidiebudget per vereniging. Aan het einde van het jaar worden niet opgemaakte saldi overgeheveld naar het nieuwe jaar. Vanaf 2010 is deze handelswijze komen te vervallen en worden de van NS ontvangen subsidiebedragen een op een doorbetaald aan de regionale verenigingen. De borg voor Wellness sleutels wordt bij inlevering van de sleutels geretourneerd en wordt daarom met ingang van 2010 opgenomen onder de kortlopende schulden. Het egalisatiefonds activa is om de reden die vermeld staat bij de vaste activa met ingang van van 2010 opgeheven.

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

	2010	2009
<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.

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

	31-12-10	31-12-09
Loonheffing	€ 21.144	€ 24.752
<i>Totaal</i>	€ 21.144	€ 24.752

12. Overige schulden en overlopende passiva

	31-12-10	31-12-09
Te ontvangen inkoopfacturen	€ 1.825	€ 3.614
Vooruitontvangen bedragen	- 30.768	- 22.142
Borg Wellness sleutels	- 5.000	- 0
Lidmaatschapsgeld NS	- 85.795	- 63.082
Netto loon	- 80	- 0
Reservering vakantiegeld	- 15.421	- 15.751
Overige schulden en overlopende passiva	- 7.580	- 20.908
<i>Totaal</i>	€ 146.469	€ 125.497

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Huurverplichtingen

De stichting heeft in 2010 een 1-jarig huurcontract afgesloten voor het gebruik van kantoorruimte. De huurverplichting bedraagt € 18.000,- per jaar.

Na het verstrijken van voorgaande periode wordt de huurovereenkomst voortgezet voor een aansluitende periode van 1 jaar.

Afhankelijk van de oplevering van een nieuw te bouwen bedrijfspand kan de huurovereenkomst voortijdig worden beëindigd met een opzegtermijn van 4 maanden.

De stichting heeft op 1 juli 2006 een huurovereenkomst afgesloten voor 7½ jaar voor het gebruik van opslagcapaciteit (opslag loods Werkhoven). De huurverplichting bedraagt € 6.000,- per jaar.

d. Toelichting op de staat van baten en lasten**13. Subsidies**

	Realisatie 2010	Begroting 2010	Realisatie 2009
Subsidie NS Railsport	€ 658.256	€ 658.255	€ 634.397
Subsidie NS Fitcenter	- 131.136	- 128.264	- 126.670
Subsidie NS Medisch Fitness	- 0	- 25.448	- 35.233
Subsidies aangesloten bedrijven	- 23.549	- 23.500	- 20.806
Totaal	€ 812.941	€ 835.467	€ 817.106

14. Inkomsten exploitatie

	Realisatie 2010	Begroting 2010	Realisatie 2009
Eigen bijdragen evenementen Railsport	€ 93.910	€ 63.900	€ 54.319
Medisch Fitness (care-management)	- 36.095	- 10.000	- 30.394
Ledeninkomsten Fitcenter	- 49.049	- 56.100	- 47.387
Afdracht ledeninkomsten aan NS	- (39.969)	- (37.396)	- (27.560)
Wellness sleutels	- 2.575	- 0	- 0
Overige opbrengsten Fitcenter	- 2.551	- 4.700	- 1.160
Totaal	€ 144.211	€ 97.304	€ 105.700

15. Overige inkomsten

	Realisatie 2010	Begroting 2010	Realisatie 2009
Rentebaten	€ 16.529	€ 12.500	€ 17.767
Resultaat effecten	- 2.944	- 0	- 0
Overige rentebaten	- 45	- 0	- 115
Totaal	€ 19.518	€ 12.500	€ 17.882

16. Inkoop en uitbesteed werk derden

	Realisatie 2010	Begroting 2010	Realisatie 2009
Evenementen algemeen	€ 27.472	€ 33.000	€ 29.046
Evenementen nationaal	- 222.830	- 203.600	- 194.628
Evenementen internationaal	- 6.326	- 7.940	- 2.408
Evenementen overig	- 84.684	- 70.300	- 28.873
Verzekering evenementen in eigen beheer	- 15.000	- 15.000	- 15.000
Bijdragen lokale personeelsverenigingen	- 29.295	- 21.000	- 40.371
Directe kosten exploitatie Fitcenter	- 2.063	- 1.500	- 1.643
Totaal	€ 387.670	€ 352.340	€ 311.969

17. Lonen en salarissen

	Realisatie 2010	Begroting 2010	Realisatie 2009
Bruto salarissen	€ 284.016	€ 274.067	€ 267.790
Vakantiegeld	- 20.732	- 22.753	- 21.150
Eindejaarsuitkeringen en ORT	- 9.333	- 15.000	- 2.346
Totaal	€ 314.081	€ 311.820	€ 291.286

Het gemiddeld aantal werknemers bedroeg in 2010: 7 personen (2009: 7).

18. Pensioenen en sociale lasten

	Realisatie 2010	Begroting 2010	Realisatie 2009
Sociale lasten	€ 30.066	€ 38.396	€ 30.932
Zorgverzekeringswet	- 17.784	- 17.065	- 17.405
Ziektewetverzekering	- 6.016	- 4.800	- 5.816
Pensioenen	- 46.649	- 38.254	- 42.432
Eindheffing loonbelasting	- 144	- 0	- 0
Totaal	€ 100.659	€ 98.515	€ 96.585

19. Afschrijvingen

	Realisatie 2010	Begroting 2010	Realisatie 2009
Inventaris en automatisering	€ 20.410	€	€ 13.517
Sportactiva	- 17.213	-	- 13.286
Vervoermiddelen	- 2.960	-	- 3.357
Vrijval egalisatiefonds activa	- (10.457)	-	- (5.486)
Totaal	€ 30.126	€ 19.500	€ 24.674

20. Overige bedrijfskosten

	Realisatie 2010	Begroting 2010	Realisatie 2009
De specificatie naar hoofdgroepen luidt:			
Overige personeelskosten	€ 35.644	€ 45.821	€ 24.334
Huisvestingskosten	- 23.224	- 23.150	- 18.615
Vervoerskosten	- 22.392	- 11.600	- 10.542
Verkoopkosten	- 12.380	- 14.800	- 10.917
Algemene kosten	- 96.388	- 82.500	- 99.465
Totaal	€ 190.028	€ 177.871	€ 163.873

De nadere specificatie van de hoofdgroepen luidt:

	Realisatie 2010	Begroting 2010	Realisatie 2009
<u>Overige personeelskosten</u>			
Onkostenvergoedingen	€ 3.210	€ 0	€ 1.682
Reiskostenvergoedingen	- 7.633	- 7.633	- 4.882
Opleidingskosten	- 97	- 5.688	- 600
Werkkleding	- 9.849	- 0	- 0
Stagevergoeding	- 3.677	- 1.500	- 180
Inhuur personeel	- 8.422	- 25.000	- 17.408
Overige personeelskosten	- 2.756	- 6.000	- (418)
	€ 35.644	€ 45.821	€ 24.334

	Realisatie 2010	Begroting 2010	Realisatie 2009
<u>Huisvestingskosten</u>			
Huur en servicekosten	€ 13.751	€ 12.600	€ 11.669
Kosten energie	- 4.104	- 3.000	- 3.033
Onderhoud en reparatie	- 332	- 1.500	- 407
Verbouwingskosten	- 223	- 0	- 1.601
Belastingen	- 773	- 800	- 807
Assuranties	- 686	- 750	- 1.098
Overige huisvestingskosten	- 3.355	- 4.500	- 0
	€ 23.224	€ 23.150	€ 18.615
<u>Vervoerskosten</u>			
Brandstof	€ 3.740	€ 3.000	€ 3.530
Verzekering en motorrijtuigenbelasting	- 2.830	- 2.600	- 2.660
Reparaties en onderhoud	- 12.384	- 3.000	- 4.000
Parkeerkosten	- 1.330	- 1.000	- 352
Huur vervoermiddelen	- 0	- 500	- 0
Auto- en parkeerkostenvergoedingen	- 2.088	- 1.000	- 0
Overige vervoerskosten	- 20	- 500	- 0
	€ 22.392	€ 11.600	€ 10.542
<u>Verkoopkosten</u>			
Railsportkleding	€ 6.184	€ 4.000	€ 5.143
Brochures en posters	- 4.260	- 6.000	- 4.621
Promotiekosten	- 0	- 2.000	- 700
Representatiekosten	- 1.478	- 1.200	- 393
Overige verkoopkosten	- 458	- 1.600	- 60
	€ 12.380	€ 14.800	€ 10.917

	Realisatie 2010	Begroting 2010	Realisatie 2009
Algemene kosten			
Bestuursvergoeding	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000
Bestuurskosten	- 1.773	- 1.000	- 5.714
Accountants- en administratiekosten	- 18.922	- 9.650	- 14.593
Juridische advieskosten	- 0	- 0	- 475
Automatisering	- 28.927	- 24.000	- 24.900
Kantoorbenodigdheden en drukwerk	- 2.652	- 5.300	- 8.964
Porti en vrachtkosten	- 6.114	- 4.500	- 8.405
Telefoon- en faxkosten	- 12.162	- 9.100	- 7.927
Kopieerkosten	- 4.024	- 5.000	- 3.251
Klein inventaris	- 182	- 2.000	- 3.147
Assuranties	- 4.050	- 3.350	- 1.934
Overige algemene kosten	- 2.582	- 3.600	- 5.155
	€ 96.388	€ 82.500	€ 99.465

21. Rentelasten en soortgelijke kosten

	Realisatie 2010	Begroting 2010	Realisatie 2009
Bank- en rentekosten	€ 1.428	€ 0	€ 3.173
Resultaat effecten	- 0	- 0	- 7.595
<i>Totaal</i>	€ 1.428	€ 0	€ 10.768

22. Buitengewone baten

	Realisatie 2010	Begroting 2010	Realisatie 2009
Vrijval egalisatiefonds verenigingen	€ (18.984)	€ 0	€ 0
Vrijval crediteuren oud	- (9.742)	- 0	- 0
<i>Totaal</i>	€ (28.726)	€ 0	€ 0

23. Buitengewone lasten

	Realisatie 2010	Begroting 2010	Realisatie 2009
Annuleringskosten aannemer Modus	€ 11.900	€ 0	€ 0
<i>Totaal</i>	€ 11.900	€ 0	€ 0

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 2009	€	896.426
Liquide middelen per 31 december 2010	-	972.240
		<hr/>
Balansmutatie geldmiddelen tot en met 31 december 2010	€	75.814
		<hr/> <hr/>

c. Kasstromen

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

f. Ondertekening bestuurder

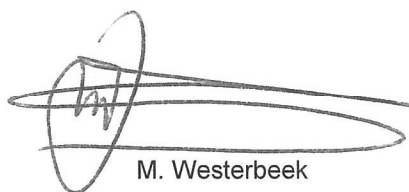
Aldus opgemaakt en vastgesteld te:

Utrecht, 11 augustus 2011

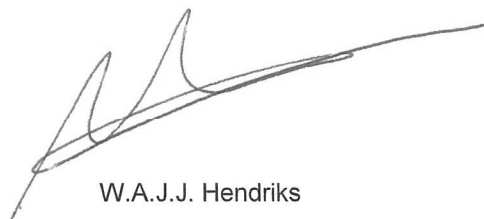
het bestuur:



L.A.M. van Dongen



M. Westerbeek



W.A.J.J. Hendriks