



Ingekomen:

22 MEI 2013

Nr. 2013/27333

Afd. RO

Routing

Opbergen

Vereniging
Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

FINANCIEEL VERSLAG 1994

INHOUDBlz.

OVERIGE GEGEVENS

| | |
|----------------------------------------------------|---|
| - Accountantsverklaring | 1 |
| - Statuten van de vereniging | 1 |
| - Statutaire bepalingen rekening en verantwoording | 1 |
| - Samenstelling bestuur | 3 |

JAARREKENING

| | |
|-------------------------------------------------------------|----|
| 1. Grondslagen van de financiële verslaggeving | 4 |
| 2. Toelichting op de balans per 31 december 1994 | 5 |
| 3. Toelichting op de rekening van baten en lasten over 1994 | 14 |
| 4. Staat van herkomst en besteding der middelen | 18 |
| I. Balans per 31 december 1994 | 19 |
| II. Rekening van baten en lasten over 1994 | 20 |

Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

OVERIGE GEGEVENS

Accountantsverklaring

Wij hebben de (in dit verslag opgenomen) jaarrekening 1994 van de Vereniging Golfclub Zeegersloot te Alphen aan den Rijn gecontroleerd. De jaarrekening wordt opgesteld onder verantwoordelijkheid van het bestuur van de vereniging. Onze verantwoordelijkheid is het op basis van onze controle geven van een oordeel over de jaarrekening.

Onze controle is verricht in overeenstemming met algemeen aanvaarde controlegrondslagen. Deze grondslagen verlangen dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat wij een redelijke mate van zekerheid verkrijgen dat de jaarrekening geen onjuistheden van materieel belang bevat. Een controle omvat onder meer het onderzoek door middel van deelwaarnemingen van de informatie ter onderbouwing van de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. Tevens omvat de controle een beoordeling van de grondslagen van de financiële verslaggeving die bij het opmaken van de jaarrekening zijn toegepast en van belangrijke schattingen die het bestuur van de vereniging daarbij heeft gemaakt, alsmede de evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening. Wij zijn van mening dat onze controle een deugdelijke grondslag vormt voor ons oordeel.

Gegeven de aard van de bedrijfsactiviteiten en de omvang van de vereniging kan de interne organisatie niet op economisch verantwoorde wijze zodanig worden ingericht dat door accountantscontrole op rationele wijze de vereiste zekerheid kan worden verkregen over de volledigheid van de in de jaarrekening opgenomen baten en de daarmee rechtstreeks samenhangende posten.

Uitsluitend om vorenstaande redenen kunnen wij geen oordeel geven omtrent de getrouwheid van de jaarrekening als geheel. Ons onderzoek heeft echter geen tekortkomingen in deze jaarrekening aan het licht gebracht.

Noordwijk, 16 mei 1995

Swaneveld Groep
Registeraccountants



M.J. Swaneveld RA

Statuten van de vereniging

Bij de akte d.d. 17 januari 1984 is de vereniging notarieel opgericht. Bij akte d.d. 24 augustus 1993 zijn de statuten herzien.

Statutaire bepalingen rekening en verantwoording

Artikel 11 van de statuten bepaald met betrekking tot de Rekening en Verantwoording:

Artikel 11

1. Het verenigingsjaar is gelijk aan het kalenderjaar.
2. Het bestuur is verplicht van de vermogenstoestand van de vereniging zodanige aantekeningen te houden dat daaruit te allen tijde haar rechten en verplichtingen kunnen worden gekend.

Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

3. Het bestuur brengt op een algemene vergadering, te houden binnen zes maanden na afloop van het verenigingsjaar, behoudens verlenging van deze termijn door de algemene vergadering, een jaarverslag uit over de gang van zaken in de vereniging en het gevoerde beleid. Het legt een balans en een staat van baten en lasten met een toelichting ter goedkeuring aan de vergadering voor. Deze stukken worden ondertekend door het bestuur. Bij ontbreken van de ondertekening door één of meer hunner, wordt daarvan onder opgave van redenen melding gemaakt.
4. Wordt aan de algemene vergadering niet overgelegd een verklaring afkomstig van een accountant als bedoeld in artikel 2.393 lid 1 van het Burgerlijk Wetboek dan benoemt de algemene vergadering jaarlijks uit de leden een commissie van tenminste drie personen, die geen deel mogen uitmaken van het bestuur. Deze commissie onderzoekt de rekening en verantwoording van het bestuur en brengt aan de algemene vergadering verslag van haar bevindingen uit.
5. Het bestuur is verplicht aan de kascommissies alle door deze gewenste inlichtingen te verschaffen, desgewenst de kas en de waarden te vertonen en inzage van de boeken en bescheiden van de vereniging te geven.
6. De last van de commissie kan te allen tijde door de algemene vergadering worden herroepen, doch slechts door de benoeming van een andere commissie.

Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

SAMENSTELLING BESTUUR

Situatie per 31 december 1994

Bestuur

Voorzitter : H.A.J. Nijenhuis
Secretaris : M.F.E. Heestermans
Penningmeester : Th.H.M. van Paridon
Baancommissaris: J.J. van Beek
Clubhuis-
commissaris : J.G. Zorge-Leeftink
Wedstrijd-
commissaris : W. Hennipman
Commissaris CZ : Tj. de Vries

Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

1. GRONDSLAGEN VAN DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING

WAARDERING

MATERIËLE VASTE ACTIVA

Waardering vindt plaats tegen de aanschaffingsprijs verminderd met lineaire afschrijvingen, welke gebaseerd zijn op de geschatte levensduur en berekend over de aanschaffingsprijs.

FINANCIËLE VASTE ACTIVA

Deelneming

Waardering vindt plaats tegen de netto vermogenswaarde, berekend naar de grondslagen van de vereniging.

VORDERINGEN

Waardering vindt plaats tegen de nominale waarde onder aftrek van een individueel bepaalde voorziening wegens vermoedelijke oninbaarheid.

VOORZIENINGEN

Overige voorzieningen

Deze voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de geschatte verplichtingen.

OVERIGE ACTIVA EN PASSIVA

Waardering vindt plaats tegen nominale waarde.

RESULTATENBEPALING

ALGEMEEN

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengst van de geleverde diensten in het boekjaar enerzijds en de kostprijs daarvan anderzijds.

Winsten worden slechts opgenomen, voor zover zij op de balansdatum zijn verwezenlijkt. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden vóór het eind van het boekjaar worden in acht genomen, indien zij vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

RENTEBATEN EN RENTELASTEN

Dit betreft de op de verslagperiode betrekking hebbende van derden ontvangen respectievelijk aan derden betaalde rente.

Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

2. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 1994

| | | | <u>1994</u> f | <u>1993</u> f |
|-------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <u>ACTIVA</u> | | | | |
| VASTE ACTIVA | | | | |
| <u>MATERIËLE VASTE ACTIVA</u> | | | | |
| | <u>Inven-</u> <u>tarissen</u> f | <u>Machines</u> <u>Vervoer-</u> <u>middelen</u> f | | |
| Boekwaarde per 1 januari | 308.000 | 183.238 | 491.238 | 617.588 |
| Investerings | 16.309 | 7.001 | 23.310 | 100.093 |
| Afschrijvingen | -125.397 | -69.458 | -194.855 | -226.443 |
| | ----- | ----- | ----- | ----- |
| Boekwaarde per 31 december | 198.912 | 120.781 | 319.693 | 491.238 |
| | ===== | ===== | ===== | ===== |
| Aanschaffingsprijs | 651.383 | 483.727 | 1.135.110 | 1.111.800 |
| Cumulatieve afschrijvingen | 452.471 | 362.946 | 815.417 | 620.562 |
| | ----- | ----- | ----- | ----- |
| Boekwaarde per 31 december | 198.912 | 120.781 | 319.693 | 491.238 |
| | ===== | ===== | ===== | ===== |

FINANCIËLE VASTE ACTIVA

Deelneming

Betreft een 50% belang in het geplaatste kapitaal van Exploitatiemaatschappij "De Landerije" B.V. van nominaal f 20.000.
De netto vermogenswaarde per 31 december 1994 is ten minste f 400.000 negatief.

| | | |
|----------------------------|-------|-------|
| Waardering per 31 december | 1 | 1 |
| | ===== | ===== |

Leningen u/g (S.O.G.Z.)

De leningen zijn renteloos.

De leningen zijn eerst opeisbaar bij wanprestatie door de stichting S.O.G.Z. jegens de vereniging.

| | <u>Aantallen</u> | | | |
|-------------------------------|------------------|-------|-----------|-----------|
| Leningen club nr. 1 à f 1.750 | 186 | 193 | 325.500 | 337.750 |
| Leningen club nr. 2 à f 2.000 | 162 | 171 | 324.000 | 342.000 |
| Leningen club nr. 3 à f 2.500 | 643 | 626 | 1.607.500 | 1.565.000 |
| | ----- | ----- | ----- | ----- |
| | 991 | 990 | 2.257.000 | 2.244.750 |
| | ===== | ===== | ===== | ===== |

De leningen zijn achtergesteld ten behoeve van de Rabobank te Alphen aan den Rijn inzake de hypothecaire verplichtingen van de Stichting Openbare Golfcourse Zeegersloot.

Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

| | <u>1994</u> | | <u>1993</u> | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------|-------------|-----------|
| | f | | f | |
| <u>Lening club nr. 1 à f 1.750</u> | | | | |
| | <u>Aantallen</u> | | | |
| Stand per 1 januari | 193 | 201 | 337.750 | 351.750 |
| Af: Retour | -7 | -8 | -12.250 | -14.000 |
| | ----- | ----- | ----- | ----- |
| Nominale vordering | 186 | 193 | 325.500 | 337.750 |
| | ===== | ===== | ===== | ===== |
| <u>Lening club nr. 2 à f 2.000</u> | | | | |
| Stand per 1 januari | 171 | 186 | 342.000 | 372.000 |
| Af: Retour | -9 | -15 | -18.000 | -30.000 |
| | ----- | ----- | ----- | ----- |
| Nominale vordering | 162 | 171 | 324.000 | 342.000 |
| | ===== | ===== | ===== | ===== |
| <u>Lening club nr. 3 à f 2.500</u> | | | | |
| Stand per 1 januari | 626 | 603 | 1.565.000 | 1.507.500 |
| Bij: leningen | 17 | 23 | 42.500 | 57.500 |
| | ----- | ----- | ----- | ----- |
| Nominale vordering | 643 | 626 | 1.607.500 | 1.565.000 |
| | ===== | ===== | ===== | ===== |
| <u>Rekening-courant De Landerijen B.V.</u> | | | | |
| Te vorderen in rekening-courant | | | | 375.171 |
| Af: Voorziening | | | | -375.171 |
| | | | | ----- |
| | | | | - |
| | | | | ===== |
| VLOTTENDE ACTIVA | | | | |
| <u>VORDERINGEN</u> | | | | |
| <u>Debiteuren</u> | | | | |
| Oude jaren voor 1993 | | | 25.376 | 25.376 |
| 1994, resp. 1993 | | | 78.866 | 28.155 |
| | | | ----- | ----- |
| Voorziening | | | 104.232 | 53.531 |
| | | | -50.376 | -25.376 |
| | | | ----- | ----- |
| | | | 53.856 | 28.155 |
| | | | ===== | ===== |
| <u>Leningen u/g</u> | | | | |
| Dit betreft een op 1 oktober 1991 verstrekte lening van f 16.000 aan de heer T.H.J.M. van Rosenberg onder de volgende voorwaarden: | | | | |
| | | | 1.000 | 1.000 |
| | | | ===== | ===== |
| Rente : 8% per jaar | | | | |
| Aflossing: f 2.000 per halfjaar, | | | | |
| voor het eerst op 30 juni 1993 | | | | |

Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

| | <u>1994</u> | <u>1993</u> |
|------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| | f | f |
| <u>Overige vorderingen en vooruitbetaalde kosten</u> | | |
| Alarm | | 405 |
| Diversen | | 374 |
| Assurantiepremie | 3.250 | 6.730 |
| Huur | 1.667 | |
| Onderhoudscontracten | 600 | 1.879 |
| Beheersvergoeding Stegeman | | 186 |
| Bankrente en kosten | 35.874 | 29.534 |
| Abonnementen | 1.200 | - |
| Clinics | 5.023 | - |
| Energie Stegeman | 202 | - |
| Huur loods | | 377 |
| Ongedierte bestrijding | | 182 |
| Huur restaurant | | 9.000 |
| Motorrijtuigenbelasting | | 440 |
| Pacht Griendbaan | 92.200 | 90.384 |
| Door te berekenen kosten | | 14.932 |
| Sponsorgelden | | 15.336 |
| Bedrijfslidmaatschap | | 4.334 |
| Greenfee | | 1.213 |
| Advertenties | 14.747 | 9.790 |
| | <u>154.763</u> | <u>185.096</u> |
| | ===== | ===== |
| <u>Rente lease contracten</u> | | |
| <u>Albank</u> | | |
| ----- | | |
| 54.94.14.312 | | |
| 7 termijnen van f 156,82 | 1.097 | 2.980 |
| 56.58.29.823 | | |
| 12 termijnen van f 712,37 | - | 8.548 |
| <u>Agri Lease</u> | | |
| ----- | | |
| 510.0589 | | |
| 6 termijnen van f 122,44 | 735 | 2.204 |
| | <u>1.832</u> | <u>13.732</u> |
| | ===== | ===== |
| <u>LIQUIDE MIDDELEN</u> | | |
| <u>Rabobank</u> | | |
| 39.16.75.818 | 1.750.088 | 1.621.819 |
| 39.17.17.014 | 1.143 | 13.600 |
| | <u>1.751.231</u> | <u>1.635.419</u> |
| | ===== | ===== |

Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

| | <u>1994</u> | <u>1993</u> |
|-------------------------|-------------|-------------|
| | f | f |
| <u>Postbank N.V.</u> | | |
| 3162965 | 26.285 | 4.949 |
| | ===== | ===== |
| <u>Kasgelden</u> | | |
| Kas | 2.092 | 1.450 |
| Kas bij commissies | 2.661 | 2.661 |
| | ----- | ----- |
| | 4.753 | 4.111 |
| | ===== | ===== |
| Totaal liquide middelen | 1.782.269 | 1.644.479 |
| | ===== | ===== |

PASSIVAEIGEN VERMOGENAlgemene reserve/Onverrekenende verliezen

| | | |
|-------------------------------------------------------|----------|----------|
| Stand per 1 januari | -111.520 | -181.279 |
| Resultaat over 1993 | - | 69.759 |
| Uitkering Provincie Zuid-Holland minus directe kosten | 183.477 | - |
| Resultaat over 1994 | 154.001 | - |
| | ----- | ----- |
| Stand per 31 december | 225.958 | -111.520 |
| | ===== | ===== |

De Landerije B.V.

| | | |
|-----------------------------------|--|----------|
| Stand per 1 januari | | 350.238 |
| Dotatie ten laste van exploitatie | | 24.933 |
| Clearing juli 1994 | | -375.171 |
| | | ----- |
| Stand per 31 december | | - |
| | | ===== |

LANGLOPENDE SCHULDENLeningen o/g ledenLening A - leden van f 1.750

| | <u>Aantallen</u> | | | |
|-----------------------|------------------|-------|---------|---------|
| Stand per 1 januari | 169 | 181 | 295.750 | 316.750 |
| Mutatie | -8 | -12 | -14.000 | -21.000 |
| | ----- | ----- | ----- | ----- |
| Stand per 31 december | 161 | 169 | 281.750 | 295.750 |
| | ===== | ===== | ===== | ===== |

Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

| | 1994 | | 1993 |
|----------------------------------------|------|------|-----------|
| | f | | f |
| <u>Lening B - leden van f 1.750</u> | | | |
| Stand per 1 januari | 6 | 8 | 10.500 |
| Mutatie | | -2 | - |
| | | | 14.000 |
| | | | -3.500 |
| Nog af te lossen lening u/g door leden | 6 | 6 | 10.500 |
| | | | -4.275 |
| | | | 10.500 |
| Stand per 31 december | 6 | 6 | 6.225 |
| | ==== | ==== | ===== |
| | | | 5.100 |
| | | | ===== |
| <u>Lening C - leden van f 2.000</u> | | | |
| Stand per 1 januari | 164 | 178 | 328.000 |
| Mutatie | 15 | -14 | -30.000 |
| | | | 356.000 |
| | | | -28.000 |
| Stand per 31 december | 149 | 164 | 298.000 |
| | ==== | ==== | ===== |
| | | | 328.000 |
| | | | ===== |
| <u>Lening D - leden f 2.500</u> | | | |
| Stand per 1 januari | 681 | 649 | 1.702.500 |
| Mutatie | -62 | -60 | -155.000 |
| Mutatie | 88 | 92 | 220.000 |
| | | | 1.622.500 |
| | | | -150.000 |
| | | | 230.000 |
| Stand per 31 december | 707 | 681 | 1.767.500 |
| | ==== | ==== | ===== |
| | | | 1.702.500 |
| | | | ===== |
| <u>Lening optieleden van f 1.750</u> | | | |
| Stand per 1 januari | 12 | 12 | 21.000 |
| Mutatie | - | - | - |
| | | | 21.000 |
| Stand per 31 december | 12 | 12 | 21.000 |
| | ==== | ==== | ===== |
| | | | 21.000 |
| | | | ===== |
| <u>Lening optieleden van f 2.000</u> | | | |
| Stand per 1 januari | 8 | 8 | 16.000 |
| Mutatie | - | - | - |
| | | | 16.000 |
| Stand per 31 december | 8 | 8 | 16.000 |
| | ==== | ==== | ===== |
| | | | 16.000 |
| | | | ===== |

Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

| | 1994 | | 1993 | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----|-----------|-----------|
| | f | | f | |
| <u>Lening optieleden van f 2.500</u> | | | | |
| Stand per 1 januari | 33 | 32 | 82.500 | 80.000 |
| Mutatie | - | 1 | - | 2.500 |
| Stand per 31 december | 33 | 33 | 82.500 | 82.500 |
| <u>Totaal leningen o/g leden</u> | | | 2.472.975 | 2.450.850 |
| <u>Opzeggingen (opgenomen onder schulden op korte termijn)</u> | | | | |
| - leningen van f 1.750 | 7 | 8 | 12.250 | 14.000 |
| - leningen van f 2.000 | 9 | 15 | 30.000 | 30.000 |
| - leningen van f 2.500 | 71 | 62 | 177.500 | 155.000 |
| | 87 | 85 | 207.750 | 199.000 |
| Per saldo | | | 2.265.225 | 2.251.850 |
| <u>Lening o/g Rabobank (3016.926.911)</u> | | | | |
| Opgenomen geldlening ter financiering van hole 6, 7 en 8 d.d. 28 oktober 1993 onder de volgende voorwaarden: | | | | |
| Rente : 9,7% | | | | |
| Aflossing: f 6.000 per halfjaar, voor het eerst op 31 december 1994 | | | | |
| Stand per 1 januari | | | 294.000 | 300.000 |
| Afgelost | | | 12.000 | 6.000 |
| Stand per 31 december | | | 282.000 | 294.000 |
| Aflossingsverplichtingen komend boekjaar | | | 12.000 | 12.000 |
| | | | 270.000 | 282.000 |

Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

| | <u>1994</u> | | <u>1993</u> | |
|----------------------------------------|------------------|-------|-------------|--------|
| | f | | f | |
| <u>Leningen o/g Albank</u> | | | | |
| Albank 56.58.29.823 | | | | |
| | <u>Termijnen</u> | | | |
| Stand per 1 januari | 12 | 24 | 33.548 | 67.097 |
| Afgelost 12 termijnen van f 2.795,70 | -12 | -12 | 33.548 | 33.549 |
| | ----- | ----- | ----- | ----- |
| Stand per 31 december | - | 12 | - | 33.548 |
| | ===== | ===== | | |
| Aflossingsverplichting komend boekjaar | | | - | 33.548 |
| | | | ----- | ----- |
| | | | - | - |
| | | | ===== | ===== |
| Albank 54.94.14.312 | | | | |
| | | | | |
| Stand per 1 januari | 19 | 31 | 9.470 | 15.451 |
| Afgelost 12 termijnen van f 498,42 | -12 | -12 | 5.981 | 5.981 |
| | ----- | ----- | ----- | ----- |
| Stand per 31 december | 7 | 19 | 3.489 | 9.470 |
| | ===== | ===== | | |
| Aflossingsverplichting komend boekjaar | | | 3.489 | 5.981 |
| | | | ----- | ----- |
| | | | - | 3.489 |
| | | | ===== | ===== |
| Totaal leningen o/g Albank | | | - | 3.489 |
| | | | ===== | ===== |
| <u>Lening o/g Agri Lease</u> | | | | |
| Agri Lease 510.0589 | | | | |
| | | | | |
| Stand per 1 januari | 18 | 30 | 11.204 | 18.673 |
| Afgelost 12 termijnen van f 622,44 | -12 | -12 | 7.469 | 7.469 |
| | ----- | ----- | ----- | ----- |
| Stand per 31 december | 6 | 18 | 3.735 | 11.204 |
| | ===== | ===== | | |
| Aflossingsverplichting komend boekjaar | | | 3.735 | 7.469 |
| | | | ----- | ----- |
| | | | - | 3.735 |
| | | | ===== | ===== |

Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

| | <u>1994</u> | <u>1993</u> |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| | f | f |
| <u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u> | | |
| <u>Aflossingsverplichtingen komend boekjaar</u> | | |
| Binnen één jaar vervallende aflossingstermijnen op langlopende schulden. | | |
| Lening o/g Rabobank | 12.000 | 12.000 |
| Lening o/g Albank | - | 33.548 |
| Lening o/g Albank | 3.489 | 5.981 |
| Lening o/g Agri Lease | 3.735 | 7.469 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 19.224 | 58.998 |
| | ===== | ===== |
| <u>Opzeggingen</u> | | |
| Stand per 1 januari | 252.475 | 291.725 |
| Terugbetaling 1992 | - | -238.250 |
| Terugbetaling 1993 | -202.275 | - |
| Terugbetaling 1994 | -14.500 | - |
| Opzeggingen 1993 (zie leningen o/g leden) | - | 199.000 |
| Opzeggingen 1994 (zie leningen o/g leden) | 207.750 | - |
| | <hr/> | <hr/> |
| Stand per 31 december | 243.450 | 252.475 |
| | ===== | ===== |
| <u>Crediteuren</u> | | |
| | 57.310 | 343.997 |
| | ===== | ===== |
| <u>Rekening-courant S.O.G.Z.</u> | | |
| Verschuldigd in rekening-courant | 463.616 | 128.414 |
| | ===== | ===== |
| Over het saldo in rekening-courant is 8% rente verschuldigd. | | |
| <u>Rekening-courant H.G.C.</u> | | |
| Verschuldigd in rekening-courant | 209 | |
| | ===== | |
| <u>Belastingen en sociale lasten</u> | | |
| Bedrijfsvereniging | -15.586 | 322 |
| Pensioenpremie | 16.259 | 286 |
| Omzetbelasting | 221.678 | 145.057 |
| Loonheffing | 3.426 | 25.809 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 225.777 | 171.474 |
| | ===== | ===== |
| <u>Vooruitontvangen bedragen</u> | 564.147 | 976.095 |
| | ===== | ===== |

Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

| | <u>1994</u> | <u>1993</u> |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|
| | f | f |
| <u>Overige schulden en te betalen kosten</u> | | |
| Vakantietoelage | 19.084 | 19.084 |
| Accountants- en advieskosten | 14.000 | 24.000 |
| Vooruitontvangen huur | 3.051 | |
| Administratiekosten | 7.500 | |
| Algemene kosten | 16.000 | |
| Lonen | 2.241 | 15.640 |
| Diversen | 173.622 | 188.720 |
| | <u>235.498</u> | <u>247.444</u> |
| | ===== | ===== |

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Door middel van saldo-compensatieregeling is de Golfclub mede-hoofdelijk aansprakelijk voor debetstanden in rekening-courant bij de Rabobank te Alphen aan den Rijn ten name van Stichting Openbare Golfcourse Zeegersloot.

Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

3. TOELICHTING OP DE REKENING VAN BATEN EN LASTEN OVER 1994

| | Begroting 1994 f | Rekening 1994 f | 1993 f |
|----------------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------|
| <u>BATEN</u> | | | |
| Greenfee, Griend-, heuvel- en parkbaan | 275.000 | 257.865 | 251.356 |
| Drivingrange | 65.000 | 56.779 | 82.320 |
| Bedrijfsleden | 25.000 | 35.929 | 24.250 |
| Advertenties | 15.000 | 17.948 | 9.790 |
| Clinics | 35.000 | 32.275 | 39.083 |
| Sponsorgelden | 80.000 | 226.877 | 174.046 |
| Lesgelden | - | -1.175 | 29.338 |
| Huur/pacht | 80.000 | 87.718 | 84.200 |
| Lockers | 20.000 | 24.195 | 21.783 |
| | 595.000 | 738.411 | 716.166 |
| Contributies | 1.450.000 | 1.364.504 | 1.264.734 |
| Entreegelden | 200.000 | 192.000 | 238.000 |
| | 2.245.000 | 2.294.915 | 2.218.900 |
| Overige opbrengsten | 55.000 | 31.557 | 41.750 |
| | 2.300.000 | 2.326.472 | 2.260.650 |
| | ===== | ===== | ===== |
| <u>LASTEN</u> | | | |
| <u>Personeelskosten</u> | | | |
| Loonkosten manager | 65.000 | 75.940 | 70.093 |
| Loonkosten Greenkeepers | 305.000 | 334.270 | 303.875 |
| Loonkosten Caddymasters | 105.000 | 141.836 | 133.050 |
| Loonkosten secretariaat | 90.000 | 52.883 | 63.452 |
| Loonkosten boekhouding | 45.000 | - | 52.894 |
| Loonkosten Professionals | - | - | 72.111 |
| Loonkosten derden | 10.000 | 25.298 | 10.946 |
| Overige personeelskosten | 20.000 | 7.671 | 6.814 |
| | 640.000 | 637.898 | 713.235 |
| | ===== | ===== | ===== |
| <u>Huisvestingskosten</u> | | | |
| Huur | 10.000 | 8.811 | 8.869 |
| Energiekosten | 50.000 | 17.977 | 35.584 |
| Onderhoud gebouwen | 25.000 | 16.628 | 6.185 |
| Onderhoud inventaris | 25.000 | 8.563 | 11.227 |
| Schoonmaken gebouwen | 45.000 | 40.015 | 49.886 |
| Beveiliging | 1.000 | 1.425 | 1.182 |
| Eigenaarslasten | 25.000 | 19.024 | 27.071 |
| Overige huisvestingskosten | 9.000 | 2.856 | 6.488 |
| | 190.000 | 115.299 | 146.492 |
| | ===== | ===== | ===== |

Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

| | Begroting 1994 f | Rekening 1994 f | 1993 f |
|---------------------------|------------------------|-----------------------|-----------|
| <u>Machinekosten</u> | | | |
| Onderhoud machines | 30.000 | 50.522 | 44.910 |
| Vaste lasten machines | 10.000 | 8.649 | 6.372 |
| Energiekosten machines | 10.000 | 11.842 | 15.258 |
| | ----- | ----- | ----- |
| | 50.000 | 71.013 | 66.540 |
| | ===== | ===== | ===== |
| <u>Kantoorkosten</u> | | | |
| Contracten/abonnementen | 7.000 | 6.508 | 1.845 |
| Clubbijdrage jeugdles | - | - | 540 |
| Telefoonkosten | 12.000 | 10.948 | 11.335 |
| Porti kosten | 8.000 | 7.976 | 8.208 |
| Kosten administratie | - | 763 | 450 |
| Kantoorartikelen | 5.000 | 5.725 | 7.236 |
| Drukwerk | 15.000 | 31.989 | 27.188 |
| Automatiseringskosten | 5.000 | 4.193 | 2.335 |
| Kosten afslag/clubblad | 50.000 | 42.435 | 36.453 |
| Verzekering | 500 | 486 | - |
| Diverse kantoorkosten | 2.500 | 2.198 | 1.183 |
| Doorbelaste kantoorkosten | - | - 2.741 | - |
| | ----- | ----- | ----- |
| | 105.000 | 110.480 | 96.773 |
| | ===== | ===== | ===== |
| <u>Vervoerskosten</u> | | | |
| Onderhoud auto's | 5.000 | 5.216 | 1.391 |
| Brandstof auto's | 5.000 | 5.296 | 3.045 |
| Lease kosten auto's | 10.000 | 6.050 | 7.950 |
| Lease suzuki 2x | - | - | 10.040 |
| Verzekering auto's | - | 5.068 | 3.153 |
| Onderhoud golfwagen | - | 2.972 | - |
| | ----- | ----- | ----- |
| | 20.000 | 24.601 | 25.579 |
| | ===== | ===== | ===== |
| <u>Verkoopkosten</u> | | | |
| Publiciteit | 10.000 | 986 | 125 |
| Representatiekosten | 5.000 | 359 | - |
| Sponsorkosten | 5.000 | - | 2.849 |
| Kosten ballengeld | 30.000 | 241 | 35.921 |
| Kosten clinics | 30.000 | 24.223 | 18.601 |
| Kosten bedrijvendag | 10.000 | 634 | - |
| Kosten handicart | - | - | 204 |
| Kosten Minidag/Pro-Am | - | 45.116 | 44.755 |
| Lesgeld pro's | 10.000 | - | - |
| | ----- | ----- | ----- |
| | 100.000 | 71.559 | 102.455 |
| | ===== | ===== | ===== |

Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

| | Begroting 1994 f | Rekening 1994 f | 1993 f |
|-------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------|
| <u>Financieringskosten</u> | | | |
| Rente leaseverplichtingen | 5.000 | 11.900 | 10.014 |
| Rente SOGZ | -5.000 | 23.681 | 415 |
| Bankrente en kosten | -35.000 | -143.969 | -155.359 |
| Overige rentelasten en kosten | - | 420 | 508 |
| Ontvangen rente B-leden | - | -75 | -165 |
| Rente leningen | 30.000 | 28.227 | 29.100 |
| Kosten en rente fiscus | - | 816 | - |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| | -5.000 | -79.000 | -115.487 |
| | ===== | ===== | ===== |
| <u>Algemene kosten</u> | | | |
| Beheerdersvergoeding | 15.000 | 14.016 | 12.766 |
| Advieskosten | 20.000 | 3.811 | 4.896 |
| Accountant/administr.kst | 15.000 | 16.500 | 21.305 |
| Verzekeringen algemeen | - | 340 | 2.975 |
| Div. algemene kosten | 15.000 | 23.190 | 11.258 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| | 65.000 | 57.857 | 53.200 |
| | ===== | ===== | ===== |
| <u>Afschrijvingen</u> | | | |
| Machines/vervoermiddelen | 90.000 | 69.458 | 91.719 |
| Inventaris gebouw | 110.000 | 125.396 | 134.724 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| | 200.000 | 194.854 | 226.443 |
| | ===== | ===== | ===== |
| <u>Kosten commissies</u> | | | |
| Kosten bestuur | 7.000 | 6.506 | 5.106 |
| Kosten sponsorcommissie | 1.000 | 12.962 | 8.691 |
| Kosten wedstrijdcommissie | 1.000 | 5.422 | 3.439 |
| Kosten regelcommissie | - | 320 | 375 |
| Kosten seniorencommissie | - | - | 250 |
| Kosten handicapcommissie | - | 200 | 150 |
| Kosten evenementencommissie | - | -323 | - |
| Kosten jeugdcommissie | 15.000 | 20.624 | 15.414 |
| Kosten baancommissie | 1.000 | 550 | 3.649 |
| Kosten kascommissie | - | 100 | 299 |
| Kosten damescommissie | - | - | 1.034 |
| Kosten afslagcommissie | 1.000 | 1.813 | 835 |
| Kosten commissies alg. | 3.000 | 2.879 | 4.216 |
| Kosten technische commissie | - | 2.165 | 250 |
| Kosten clubhuiscommissie | 1.000 | 8.621 | 5.858 |
| Kosten relatiegeschenken | - | 728 | 225 |
| Kosten gesch. aan leden | - | - | 131 |
| Kosten blazers/badges | - | - | 622 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| | 30.000 | 62.567 | 50.544 |
| | ===== | ===== | ===== |

Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

| | Begroting 1994 f | Rekening 1994 f | 1993 f |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|----------------|
| <u>Kosten bijeenkomsten</u> | | | |
| Kosten ledenvergaderingen | 10.000 | 1.167 | 3.254 |
| Kosten nieuwjaarsreceptie | 5.000 | 2.412 | 2.559 |
| Kosten evenementen | 1.000 | 195 | 850 |
| Kosten NGF competitie | 2.000 | - | 26 |
| Kosten competities | - | 1.470 | 377 |
| Kosten Alphense golfdag | 2.000 | 2.000 | - |
| | <u>20.000</u> | <u>7.244</u> | <u>7.066</u> |
| | ===== | ===== | ===== |
| <u>Onderhoud Griend-, Heuvel- en Parkbanen</u> | | | |
| Werk derden | 60.000 | 92.897 | 51.359 |
| Materialen | 55.000 | 60.814 | 50.297 |
| Overige onderhoudskosten | 5.000 | 7.208 | 1.277 |
| Groot onderhoud banen | - | 92.809 | 694 |
| | <u>120.000</u> | <u>253.728</u> | <u>103.627</u> |
| | ===== | ===== | ===== |
| <u>Pacht griendbaan</u> | 150.000 | 136.551 | 145.529 |
| | ===== | ===== | ===== |
| <u>Afdracht N.G.F.</u> | 55.000 | 55.706 | 56.869 |
| | ===== | ===== | ===== |
| <u>Niet aftrekbare omzetbelasting</u> | | | |
| Niet aftrekbaar deel (geschat) i.v.m. gemengd gebruik | 60.000 | 60.000 | 60.000 |
| | ===== | ===== | ===== |
| <u>Bijdrage S.O.G.Z.</u> | | | |
| Bijdrage aan de Stichting Openbare Golfcourse tot een zodanig niveau dat het vermogen van voornoemde stichting hierdoor per saldo nihil is. | 395.000 | 368.136 | 424.324 |
| | ===== | ===== | ===== |
| <u>Voorzieningen</u> | | | |
| Bankgarantie "De Landerije B.V." | 60.000 | - | 24.933 |
| Dubieuze debiteuren | 5.000 | 25.000 | 7.680 |
| Kosten voorgaande jaren (schatting fiscus) | - | - | 50.000 |
| Doorbelasting S.O.G.Z. m.b.t. oude jaren | - | - | -50.000 |
| | <u>65.000</u> | <u>25.000</u> | <u>32.613</u> |
| | ===== | ===== | ===== |
| <u>Incidentele baten/lasten</u> | | | |
| Verschillenrekening | | - | 995 |
| Schade uitkeringen | | 1.022 | 3.916 |
| | <u>40.000</u> | <u>1.022</u> | <u>4.911</u> |
| | ===== | ===== | ===== |

Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

4. STAAT VAN HERKOMST EN BESTEDING DER MIDDELEN

| | 1994 | | 1993 | |
|------------------------------------------|---------|---------|----------|---------|
| | f | f | f | f |
| <u>HERKOMST DER MIDDELEN</u> | | | | |
| Resultaat | 154.001 | | 69.759 | |
| Afschrijvingen | 194.855 | | 226.443 | |
| | <hr/> | | <hr/> | |
| Cash flow | | 348.856 | | 296.202 |
| Overige mutaties: | | | | |
| Ontvangen aan leningen o/g | 13.375 | | 41.500 | |
| Ontvangen aan leningen u/g | 30.250 | | 44.000 | |
| Ontvangen op rekening-courant S.O.G.Z. | - | | 118.036 | |
| Voorziening De Landerije B.V. | - | | 24.933 | |
| Uitkering Provincie | 183.477 | | - | |
| | <hr/> | | <hr/> | |
| | | 227.102 | | 228.469 |
| | | <hr/> | | <hr/> |
| | | 575.958 | | 524.671 |
| <u>BESTEDING DER MIDDELEN</u> | | | | |
| Investerings in materiële vaste activa | 23.310 | | 100.093 | |
| Verstrekt aan leningen u/g | 42.500 | | 57.500 | |
| Mutatie aflossingsverplichtingen | | | 6.000 | |
| Betaling op voorziening | | | | |
| Aflossing Albank | 3.489 | | 39.529 | |
| Aflossing Agri Lease | 3.735 | | 7.469 | |
| Aflossing lening Rabobank | 12.000 | | 6.000 | |
| Betaling De Landerije B.V. | - | | 375.171 | |
| | <hr/> | | <hr/> | |
| | | 85.034 | | 591.762 |
| | | <hr/> | | <hr/> |
| Mutatie werkkapitaal | | 490.924 | | -67.091 |
| | | <hr/> | | <hr/> |
| | | ===== | | ===== |
| <u>Specificatie mutatie werkkapitaal</u> | | | | |
| Vorderingen | -16.532 | | 67.647 | |
| Kortlopende schulden | 369.666 | | -535.330 | |
| Liquide middelen | 137.790 | | 400.592 | |
| | <hr/> | | <hr/> | |
| | | 490.924 | | -67.091 |
| | | <hr/> | | <hr/> |
| | | ===== | | ===== |

Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

I. BALANS PER 31 DECEMBER 1994

| | 31 december 1994 | | 31 december 1993 | |
|--------------------------------------------------|------------------|-----------|------------------|-----------|
| | f | f | f | f |
| ACTIVA | | | | |
| VASTE ACTIVA | | | | |
| MATERIËLE VASTE ACTIVA | | | | |
| Inventarissen | 198.912 | | 308.000 | |
| Machines en vervoermiddelen | 120.781 | | 183.238 | |
| | | 319.693 | | 491.238 |
| FINANCIËLE VASTE ACTIVA | | | | |
| Deelneming | 1 | | 1 | |
| Leningen u/g | 2.257.000 | | 2.244.750 | |
| | | 2.257.001 | | 2.244.751 |
| VLOTTENDE ACTIVA | | | | |
| VORDERINGEN | | | | |
| Debiteuren | 53.856 | | 28.155 | |
| Leningen u/g | 1.000 | | 1.000 | |
| Overige vorderingen en vooruitbetaalde kosten | 154.763 | | 185.096 | |
| Rente leasecontracten | 1.832 | | 13.732 | |
| | | 211.451 | | 227.983 |
| LIQUIDE MIDDELEN | | | | |
| Rabobank | 1.751.231 | | 1.635.419 | |
| Postbank | 26.285 | | 4.949 | |
| Kasgelden | 4.753 | | 4.111 | |
| | | 1.782.269 | | 1.644.479 |
| | | 4.570.414 | | 4.608.451 |
| | | ===== | | ===== |

| | 31 december 1994 | | 31 december 1993 | |
|------------------------------------------|------------------|-----------|------------------|-----------|
| | f | f | f | f |
| PASSIVA | | | | |
| EIGEN VERMOGEN | | | | |
| Algemene reserve | | 225.958 | | -111.520 |
| LANGLOPENDE SCHULDEN | | | | |
| Leningen o/g leden | 2.265.225 | | 2.251.850 | |
| Lening o/g Rabobank | 270.000 | | 282.000 | |
| Leningen o/g Albank | - | | 3.489 | |
| Lening o/g Agri lease | - | | 3.735 | |
| | | 2.535.225 | | 2.541.074 |
| KORTLOPENDE SCHULDEN | | | | |
| Aflossingsverplichtingen komend boekjaar | 19.224 | | 58.998 | |
| Opzeggingen | 243.450 | | 252.475 | |
| Crediteuren | 57.310 | | 343.997 | |
| Rekening-courant S.O.G.Z. | 463.616 | | 128.414 | |
| Rekening-courant H.G.C. | 209 | | - | |
| Belastingen en sociale lasten | 225.777 | | 171.474 | |
| Vooruitontvangen bedragen | 564.147 | | 976.095 | |
| Overige schulden en te betalen kosten | 235.498 | | 247.444 | |
| | | 1.809.231 | | 2.178.897 |
| | | 4.570.414 | | 4.608.451 |
| | | ===== | | ===== |

Golfclub Zeegersloot
te Alphen aan den Rijn

II. REKENING VAN BATEN EN LASTEN OVER 1994

| | 1994 | | 1993 | |
|------------------------------------------|---------|-----------|----------|-----------|
| | f | f | f | f |
| <u>BATEN</u> | | | | |
| Ontvangen van leden en derden | | 2.326.472 | | 2.260.650 |
| <u>LASTEN</u> | | | | |
| Personeelskosten | 637.898 | | 713.235 | |
| Huisvestingskosten | 115.299 | | 146.492 | |
| Machinekosten | 71.013 | | 66.540 | |
| Kantoorkosten | 110.480 | | 96.773 | |
| Vervoerskosten | 24.601 | | 25.579 | |
| Verkoopkosten | 71.559 | | 102.455 | |
| Financieringskosten | -79.000 | | -115.487 | |
| Algemene kosten | 57.857 | | 53.200 | |
| Afschrijvingen op materiële vaste activa | 194.854 | | 226.443 | |
| Kosten commissies | 62.567 | | 50.544 | |
| Kosten bijeenkomsten | 7.244 | | 7.066 | |
| Onderhoud Griend-/Heuvel- en Parkbaan | 253.728 | | 103.627 | |
| Pacht Griendbaan | 136.551 | | 145.529 | |
| Afdracht N.G.F. | 55.706 | | 56.869 | |
| Niet aftrekbare omzetbelasting | 60.000 | | 60.000 | |
| Bijdrage S.O.G.Z. | 368.136 | | 424.324 | |
| | | 2.148.493 | | 2.163.189 |
| | | 177.979 | | 97.461 |
| Voorzieningen | -25.000 | | -32.613 | |
| Incidentele baten minus lasten | 1.022 | | 4.911 | |
| | | -23.978 | | -27.702 |
| <u>SALDO</u> | | 154.001 | | 69.759 |