

JAARREKENING OVER 2008

VAN

Stichting Railsport Nederland

te

Utrecht

FINANCIEEL VERSLAG 2008

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 2008	5
B.	Winst- en verliesrekening over 2008	7
C.	Grondslagen van de financiële verslaglegging	8
D.	Toelichting op de balans per 31 december 2008	10
E.	Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2008	15
F.	Specificatie materiële vaste activa	24



- 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 2008
Plaats : Asperen, 29 april 2009

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij rapport uit omtrent de jaarrekening 2008 van Stichting Railsport Nederland) te Utrecht.

1. OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport op bladzijde 5 t/m 25 opgenomen jaarrekening over 2008 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 2008 werd een resultaat behaald van € -36.288, tegenover een resultaat over het boekjaar 2007 van € -17.679. Ten opzichte van 2007 betekent dit een afname van € 18.609.

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

	2008		2007		verschil
	€	%	€	%	€
Opbrengsten	825.683	100,0	705.534	100,0	120.149
Kostprijs van de omzet	33.989	4,1	15.432	2,2	18.557
Bruto-omzetresultaat	791.694	95,9	690.102	97,8	101.592
Personeelskosten	269.381	32,6	234.539	33,2	34.842
Afschrijving materiële vaste activa	22.383	2,8	26.526	3,7	-4.143
Overige bedrijfskosten	451.817	54,7	474.637	67,3	-22.820
	743.581	90,1	735.702	104,2	7.879
Bedrijfsresultaat	48.113	5,8	-45.600	-6,4	93.713
Financiële baten/lasten S°	-84.401	-10,2	25.880	3,7	-110.281
Bedrijfsresultaat	-36.288	-4,4	-19.720	-2,7	-16.568
Overige baten/lasten S°	-	-	2.041	0,3	-2.041
Resultaat	-36.288	-4,4	-17.679	-2,4	-18.609



3. FINANCIËLE POSITIE

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling:

	31.12.2008	31.12.2007
	€	€
Op korte termijn beschikbaar:		
Vorderingen	54.057	46.568
Effecten	353.540	597.222
Liquide middelen	568.040	271.517
	975.637	915.307
Kortlopende schulden	-194.188	-103.722
Liquiditeitssaldo	781.449	811.585
Vorraden	22.636	5.275
Werkkapitaal	804.085	816.860
Vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	80.354	77.924
Financiële vaste activa	29.061	40.461
	109.415	118.385
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	913.500	935.245
Deze financiering vond plaats met:		
Eigen vermogen	322.201	360.054
Egalisatierekeningen	137.519	121.411
Langlopende schulden	453.780	453.780
	913.500	935.245

Blijkens vorenstaande opstelling is het liquiditeitssaldo (de mate waarin op korte termijn aan de verplichtingen kan worden voldaan) per 31 december 2008 ten opzichte van 31 december 2007 met € 30.136 gedaald te weten van € 811.585 in 2007 tot € 781.449 in 2008.

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	-36.288
Afschrijvingen	27.682
Cash-flow	-8.606
Toename egalisatierekeningen	16.108
Afname financiële vaste activa	11.400
	18.902
Besteding van middelen:	
Investerings materiële vaste activa	30.112
Toename voorraden	17.361
Afname herwaarderingsreserve	1.565
	49.038
Mutatie liquiditeitssaldo	-30.136

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

Hoogachtend,

UAC MAkeyRA V.O.F.

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

A. BALANS PER 31 DECEMBER 2008

(Na resultaatbestemming)

	31.12.2008		31.12.2007	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Inventaris en ICT	34.187		27.442	
Sportactiva	40.770		42.078	
Transportmiddelen	5.397		8.404	
		80.354		77.924
Financiële vaste activa				
Leningen u/g	29.061		40.461	
		29.061		40.461
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorraden				
Kleding		22.636		5.275
Vorderingen				
Debiteuren	15.346		16.379	
Belastingen en sociale verzekeringen	2.380		6.652	
Overige vorderingen	17.304		10.227	
Overlopende activa	19.027		13.310	
		54.057		46.568
Effecten		353.540		597.222
Liquide middelen		568.040		271.517
		<u>1.107.688</u>		<u>1.038.967</u>

[illegible]

B. WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2008

	2008	2007
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN		
Opbrengsten	825.683	705.534
Kostprijs van de omzet	33.989	15.432
Bruto-omzetresultaat	791.694	690.102
BEDRIJFSLASTEN		
Personeelskosten	269.381	234.539
Afschrijving materiële vaste activa	22.383	26.526
Huisvestingskosten	16.492	17.250
Evenementen	268.184	288.761
Insurance	25.053	24.413
Subsidies	41.821	44.906
Algemeen	33.362	33.256
Bureau en Automatisering	60.740	50.991
Presentatie	6.165	15.060
	743.581	735.702
Bedrijfsresultaat	48.113	-45.600
Waardeverandering van de effecten (+ = bate; - = last)	-104.778	-
Financiële baten	23.743	28.198
Financiële lasten	-3.366	-2.318
	-84.401	25.880
Bedrijfsresultaat	-36.288	-19.720
Overige baten	-	8.507
Overige lasten	-	6.466
	-	2.041
Resultaat	-36.288	-17.679
WINSTVERDELING:		
Resultaat boekjaar	-36.288	-17.679

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 2008 € 148.483 per kwartaal.

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), voor zover de voorziening een positief saldo vertoont.

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 2008

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa in 2008 is als volgt weer te geven:

	Kantoor- inventaris	Sportactiva	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari	27.442	42.078	8.404	77.924
Investerings	18.799	11.313	-	30.112
Afschrijvingen	-12.054	-12.621	-3.007	-27.682
Boekwaarde per 31 december	34.187	40.770	5.397	80.354

Stand per 31 december:

Aanschaffingswaarde	93.803	74.299	30.462	198.564
Cumulatieve afschrijvingen	-59.616	-33.529	-25.065	-118.210
Boekwaarde	34.187	40.770	5.397	80.354

Financiële vaste activa

	31.12.2008	31.12.2007
	€	€
Leningen u/g		
Leningen verenigingen	29.061	40.461

Dit is een verzamelpost van uitstaande leningen aan verenigingen, zoals overgenomen van NSP tegen een rentepercentage van 0%, m.u.v. de lening aan Den Haag (5%).

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

SSV Venlo	15.315 (5 * 3.063)
SSOVN Nijmegen	2.382 (1 * 2.382)
SSVU Utrecht	9.076 (2 * 4.538)
De Sp. Den Haag	2.288 (1 * 1.469 + rest)

D. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2008 (vervolg)

VLOTTENDE ACTIVA

	31.12.2008	31.12.2007
	€	€
Vorraden		
Kleding		
Voorraad kleding	22.636	5.275
Vorderingen		
Debiteuren		
Openstaand per 31 december	15.346	16.379
<i>Een voorziening voor dubieuze debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.</i>		
Belastingen en sociale verzekeringen		
Te vorderen dividendbelasting	2.380	6.652
Overige vorderingen		
Nog te ontvangen posten	3.951	3.954
Debiteuren USIC	10.838	3.294
Debiteuren leningen	2.515	2.979
	17.304	10.227
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde posten	13.856	5.566
Nog te ontvangen rente	5.171	7.744
	19.027	13.310

D. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2008 (vervolg)

	31.12.2008	31.12.2007
	€	€
Effecten		
6% Nederlandse Waterschapsbank	-	19.740
5,25% Royal Bank of Scotland	8.970	20.702
ABN AMRO All in fund	-	59.860
ABN All Income fund	-	53.394
Robeco	-	29.850
Postbank Beleggingsfonds	344.570	413.676
	<u>353.540</u>	<u>597.222</u>

De totale waarde van de effecten bedroeg ultimo 2008 € 353.540. De kostprijs bedroeg € 449.082.

Liquide middelen

ABN-Amro bank	8.747	24.155
ABN AMRO 49.52.43.930	137.500	76.013
Rabobank	909	2.266
Rabobank beleggersrekening	150.000	-
Postbank	6.967	23.580
Postbank Kapitaalrekening	3.848	3.810
Postbank Plusrekening	148	147
Postbank 117384	18.268	55.862
Postbank Rentemeer-rekening	239.774	84.744
Kas	824	940
Kruisposten	1.055	-
	<u>568.040</u>	<u>271.517</u>

D. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2008 (vervolg)

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	2008	2007
	€	€
Algemene reserve		
Het verloop van de algemene reserve is als volgt weer te geven:		
Stand per 1 januari	358.489	376.168
Resultaat boekjaar	-36.288	-17.679
Stand per 31 december	<u>322.201</u>	<u>358.489</u>
Herwaarderingsreserve		
Saldo per 1 januari	1.565	13.582
Mutatie	-1.565	-12.017
Saldo per 31 december	<u>-</u>	<u>1.565</u>
Totaal Eigen Vermogen	<u><u>322.201</u></u>	<u><u>360.054</u></u>
	31.12.2008	31.12.2007
	€	€
Egalisatierekeningen		
Egalisatiefonds verenigingen	40.971	35.689
Borg Fitcenter	6.855	5.730
Egalisatiefonds Fitcenter	14.693	19.992
Verzekering in eigen beheer	75.000	60.000
	<u><u>137.519</u></u>	<u><u>121.411</u></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 2008 (vervolg)

LANGLOPENDE SCHULDEN

	2008
	€
Lening NS HRM	
Saldo per 1 januari	453.780
Aflossing	-
Balans per 31 december	453.780

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31.12.2008	31.12.2007
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	3.122	4.772
Belastingen en sociale verzekeringen		
Te verrekenen loonheffingen	18.563	19.306
Overlopende passiva		
Vooruit ontvangen inkomsten	24.048	24.268
Reservering sportdag	55.000	-
Nog te betalen posten/transitoria	80.376	43.523
Te betalen vakantietoelage	13.079	11.853
	172.503	79.644

E. TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2008

BEDRIJFSOPBRENGSTEN

	2008	2007
	€	€
Opbrengsten		
Subsidie NS Fitcenter	171.684	139.205
Additioneel Fitcenter	3.922	4.469
Lidmaatschapsgeld Fitcenter	43.945	28.759
Subsidie NS HRM	593.934	517.536
Subsidie Reisinformatie	2.563	2.500
Subsidie NS Travel	-	5.265
Subsidie Lloyd's	7.175	7.000
Subsidie Railinfra Opleidingen	2.460	800
	<u>825.683</u>	<u>705.534</u>

Kostprijs van de omzet

Directe kosten Fitcenter	3.989	8.661
Afdracht NS Lidmaatschapsgeld	30.000	6.771
	<u>33.989</u>	<u>15.432</u>

BEDRIJFSLASTEN

Personeelskosten

Personeelskosten	220.209	201.655
Sociale lasten	27.542	17.899
Pensioenen	21.630	14.985
	<u>269.381</u>	<u>234.539</u>

Een nadere specificatie hiervan luidt als volgt:

E. TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2008 (vervolg)

	2008	2007
	€	€
Personeelskosten		
Bruto lonen	179.574	129.249
Inhuurkosten/uitzendkrachten	890	3.202
Onregelmatigheidstoelage	2.175	1.350
Stagevergoeding	1.126	2.318
Vakantiegeld	736	1.637
Decemberuitkeringen/gratificatie	1.409	1.660
Onbelaste vergoedingen	1.404	756
Opleidingskosten	1.378	1.316
Reiskosten personeel	4.346	2.211
High Five instructie-uren	25.498	55.871
Overige personeelskosten	1.673	2.085
	<u>220.209</u>	<u>201.655</u>

*Het gemiddeld aantal medewerkers bedroeg 6,4 FTE (in 2007: 6,8 FTE).
(incl. inhuur/excl. stagiaires)*

Sociale lasten

Sociale lasten	27.542	17.899
	<u>27.542</u>	<u>17.899</u>

Pensioenen

Premie pensioenfondsen	21.630	14.985
	<u>21.630</u>	<u>14.985</u>

Afschrijving materiële vaste activa

Afschrijving kantoorinventaris/ICT	12.054	15.024
Vrijval egalisatiefonds activa	-5.298	-5.298
Afschrijving sportactiva	12.620	10.708
Afschrijving vervoermiddelen	3.007	6.092
	<u>22.383</u>	<u>26.526</u>

E. TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2008 (vervolg)

	2008	2007
	€	€
Huisvestingskosten		
Belastingen (gemeentelijke+provinciale)	803	771
Huur en servicekosten gebouwen	11.438	11.281
Gas en elektra	3.187	2.902
Onderhoud (w.o. alarm en airconditioning)	451	995
Verbouwingskosten	-295	541
Parkeerkosten	908	760
	<u>16.492</u>	<u>17.250</u>

Evenementen

<u>Evenementen algemeen</u>		
Annulering evenementen	-2.385	-1.909
Evenementen algemeen (middelen en overleg)	626	3.253
Bestelbus, brandstof en onderhoud	10.681	5.822
Aanhanger onderhoud	-	1.406
Evenementmiddelen, beheer en onderhoud	2.036	3.082
Evenementen in ontwikkeling	7.753	4.502
Opslag, loods en middelen	10.260	7.224
USIC Présidium	1.671	2.280
USIC Congres	1.670	1.848
USIC Technische Commissie	300	-
Contributie USIC	1.750	1.750
Contributie FISAIC	300	300
Bonusdagen medewerkers	14.342	10.766
<i>subtotaal evenementen algemeen</i>	<u>49.004</u>	<u>40.324</u>

E. TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2008 (vervolg)

	2008	2007
	€	€
<u>Evenementen nationaal</u>		
Beachvolleybal	238	559
Bowlen single	1.566	2.070
Bowlen familie	1.428	1.370
Dam tot Damloop	4.062	3.900
Darts	668	941
Dierentuindag	28.749	24.116
Fietsen ATB	2.896	-
Foto en kunst	2.125	1.743
Grottentocht	2.876	2.866
Klimmen	1.863	-
Motorrijden	-	1.194
Marathon Rotterdam	-	404
Nordic walking	-	444
Schaatsen	22.610	25.490
Singelloop	-	894
Skiën en snowboarden	12.596	14.016
Sportdag	55.000	65.681
Sportvissen wedstrijden	2.241	2.287
Stadswandeling	448	340
Tennis	665	-1.136
Traplopen	-	1.404
Voetbal (veld)	2.157	1.274
Vrijwilligersdag	1.237	-
Wadlopen	-	872
Wandelen	-	667
Waterskiën en wakeboarden	2.225	2.670
Windsurfen	1.376	-
Zaalvoetbal regulier	1.281	1.191
Zevenheuvelenloop	-	2.583
Zwemmen	5.530	3.920
Inzet medewerkers evenementen nationaal	57.182	56.085
<i>subtotaal evenementen nationaal</i>	<i>211.019</i>	<i>217.845</i>
Golf USIC	-	579
Tennis USIC	-	1.056
Cross Country USIC	889	-
Sportvissen USIC	3.320	-
Inzet medewerkers evenementen internationaal	2.734	1.321
<i>subtotaal evenementen internationaal</i>	<i>6.943</i>	<i>2.956</i>

E. TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2008 (vervolg)

	2008	2007
	€	€
<i><u>Evenementen plus</u></i>		
American Football	-	1.131
Bowlen duo	981	995
Forelvissen	573	358
Golf	1.860	2.475
Kanovaren	-	-
Karten	166	499
Scuba discover	-	849
Zeilregatta	3.457	2.253
<i><u>Evenementen additioneel</u></i>		
Ballonvaren	-2.264	-2.391
Roeien en clinics	-	162
Utrecht Cityloop & Clinics	-	-184
Bedrijfsuitjes (additioneel)	-9.586	-13.757
Project Gezonde Mensen	-37.806	-
PiNS Sportkleding	-14.338	-6.867
PiNS Sportmaterialen	-3.903	-
<i><u>Evenementen arrangement</u></i>		
Ski-arrangement Zwitserland	3.036	1.874
Ski-arrangement Italië	3.075	2.605
Kitesurfen	3.253	1.572
Wandelvakantie	755	516
Inzet medewerkers evenementen additioneel	51.959	35.546
<i>subtotaal evenementen plus/additioneel/arrangement</i>	<i>1.218</i>	<i>27.636</i>
	<u>268.184</u>	<u>288.761</u>

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

E. TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2008 (vervolg)

	2008	2007
	€	€
Insurance		
Inboedelverzekering (kantoor+opslag)	970	865
Ziektekostenverzekering	3.748	3.155
Verzekering evenementen in eigen beheer	15.000	15.000
Bedrijfsaansprakelijkheidsverzekering	714	1.237
Rechtsbijstand	527	-
Reisverzekeringskosten	150	150
Transportmiddelen	2.701	1.079
Ziektekostenverzekering	1.243	-
Onderhoudsverzekering wellness	-	2.927
	<u>25.053</u>	<u>24.413</u>
Subsidies		
Vrijval/incidenteel	-	-306
Subsidie Alkmaar	836	855
Subsidie Almelo	90	99
Subsidie Amersfoort	993	999
Subsidie Amsterdam	1.211	1.305
Subsidie Arnhem	1.672	1.454
Subsidie Den Bosch	-	1.422
Subsidie Den Haag PC Hofstad	546	495
Subsidie Den Haag SOV	1.116	1.377
Subsidie Deventer	342	342
Subsidie Dordrecht	489	459
Subsidie Eindhoven (ssove)	-	1.656
Subsidie Elst	204	198
Subsidie Emmen	-	509
Subsidie Enschede	-	1.260
Subsidie Geldermalsen	190	158
Subsidie Goes/Walcheren	-	77
Subsidie Groningen	1.083	1.094
Subsidie Haarlem (RBH)	2.518	2.403
Subsidie Haarlem (Unie)	1.834	1.863
Subsidie Heerlen	2.275	2.390
Subsidie Hengelo	499	576
Subsidie Leeuwarden	855	986
Subsidie Leidschendam	879	824
Subsidie Maastricht	1.482	1.431
Subsidie Nijmegen	1.230	1.238
Subsidie Oldenzaal	204	212
Subsidie Roosendaal	-	1.085
Subsidie Rotterdam	1.872	2.016
<i>subtotaal subsidies</i>	<u>22.420</u>	<u>28.477</u>

E. TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2008 (vervolg)

	2008	2007
	€	€
Subsidies (vervolg)		
<i>transport blz. 20</i>	22.420	28.477
Subsidie Sittard	62	68
Subsidie Stedenmeerkamp	2.000	2.000
Subsidie Tilburg	1.211	1.404
Subsidie Utrecht - PSVU	4.004	3.789
Subsidie Utrecht - SSVU	2.964	2.943
Subsidie Venlo	2.038	2.619
Subsidie Vlissingen	242	230
Subsidie Zutphen	451	576
Subsidie Zwolle - blazende veiligheid	2.579	2.597
Subsidie Zwijndrecht - kijfhoekers	-	203
Subsidie Speciaal	3.850	-
	<u>41.821</u>	<u>44.906</u>

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

Algemeen

Accountants- en notariskosten	10.944	10.821
Advieskosten	2.144	2.049
Kosten administratie	3.590	3.190
Bestuursvergoeding	15.000	15.000
Bestuurskosten	1.182	439
Bestuursretraite	502	1.757
	<u>33.362</u>	<u>33.256</u>

Bureau en Automatisering

<u>Bureaunkosten</u>		
Telefoon- en faxkosten	8.996	9.923
Drukwerk	2.987	1.327
Kopieerkosten	4.550	1.344
Kantoormiddelen	6.458	5.154
Vracht & Portikosten	8.731	7.655
Vakliteratuur	32	167
Papier (blanco)	669	584
Digitale TV/Diginet	83	243
Kleine inventaris	1.563	1.375
Overige bureaunkosten	2.952	2.955
<i>subtotaal bureau</i>	<u>37.021</u>	<u>30.727</u>

E. TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2008 (vervolg)

	2008	2007
	€	€
<u>Automatisering</u>		
Licenties (decos, mikajo, alcas)	828	1.565
Beheer hardware	753	1.064
Beheer printers	1.223	1.151
Beheer software	783	300
Beheer website	5.599	3.180
Beheer netwerk	1.833	1.004
Full-Tech netwerk	12.700	12.000
<i>subtotaal automatisering</i>	<i>23.719</i>	<i>20.264</i>
	60.740	50.991
Presentatie		
Reis-, verblijf- en representatiekosten	429	-
Promotiekosten	669	1.761
Relatiegeschenken	436	56
Brochures, posters, e.d.	4.100	10.009
Railsportkleding	-1.977	2.301
Presentatiemiddelen	2.508	933
	6.165	15.060
Waardeverandering van de effecten (+ = bate; - = last)		
Koersresultaat (gerealiseerd)	-23.609	-
Koersresultaat (ongerealiseerd)	-81.169	-
	-104.778	-
Financiële baten		
Ontvangen rente	7.693	9.161
Dividend	15.865	18.737
Rente overig	185	300
	23.743	28.198

E. TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2008 (vervolg)

	2008	2007
	€	€
Financiële lasten		
Rente- en bankkosten	3.366	2.318
	<u>3.366</u>	<u>2.318</u>
Overige baten		
Boekwinst activa	-	3.577
Vrijval opstartsubsidie 2006	-	2.500
Vrijval vordering NS 2006	-	2.430
	<u>-</u>	<u>8.507</u>
Overige lasten		
Nagekomen lasten 2006	-	6.466
	<u>-</u>	<u>6.466</u>

Het bestuur bestond in 2008 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

SPECIFICATIE MATERIELE VASTE ACTIVA

RAILSPORT

Omschrijving Sportactiva	Aanschaf datum	Aanschafwaarde		Desinvest.		Afschrijvingen		Boek- waarde ultimo
		begin	investering 2008	2008	ultimo	% saldo begin	terugn. 2008 desinvest.	saldo ultimo
Aanhanger	2002	7.048				20%	7.048	7.048
Wakeboards	2003	2.500				20%	2.292	2.500
Finishboog	2003	2.033				20%	1.661	2.033
7 Wakeboards	2004	1.750				20%	1.225	1.750
LK Clown	2004	3.000				20%	1.950	3.000
Darborden	2004	1.500				20%	900	1.200
Koepellert	2006	2.582				20%	990	1.506
Lokatiezoeker	2006	749				20%	250	400
Snowmachines 2 x	2006	1.255				20%	336	587
Koepellert	2007	2.191				20%	384	822
Vlaggen	2007	524				20%	83	187
Philips Heartstart Defibrillator	2007	1.430				20%	215	501
3 LCD-scherm Samsung	2007	1.930				20%	257	643
4 Race seats	2007	1.800				33%	400	993
Reddingsvesten	2007	803				20%	54	214
9 presentatie wandborden	2007	2.303				20%	136	596
4 Quads: ATV Masai	2007	18.360				20%	1.071	4.743
Finishboog	2007	1.154				20%	58	289
Karaoke-set	2007	478				20%	24	120
Koepellert	2007	1.717				20%	343	343
Vlaggen	11-1-2008		2.251			20%	431	431
De Bie: 2 x generator Honda	27-2-2008		893			20%	149	149
Eska: Vliegers	1-3-2008		2.254			20%	375	375
Active Pr.: 2 x Flightcase	7-4-2008		714			20%	107	107
van Beek: 2 x Benza-generator	13-6-2008		3.213			20%	348	348
Pilo: 8 beachvlaggen	16-9-2008		1.987			20%	116	116
Totaal sportactiva/aanhanger		55.106	11.312				19.331	30.376
							11.045	36.042
Automatisering	2002	1.784				33%	1.784	1.784
Server	2002	1.018				33%	1.018	1.018
Digitale camera	2002	1.474				33%	1.474	1.474
Dell PC	2003	2.083				33%	2.083	2.083
Beamer	2003	1.691				33%	1.691	1.691
HP Laserjet	2003	2.698				33%	2.698	2.698
Presentatiescherm	2003	1.349				33%	1.349	1.349
Laptop HP Pavilion	2004	902				33%	902	902
Compaq Presario	2004	1.764				33%	1.764	1.764
Laptop HP	2004	2.362				33%	2.362	2.362
Card printer	2004	1.376				33%	1.376	1.376
Canon EOS 300D	2005	749				33%	51	749
Mycom: PC - Oosterlaan	2005	1.299				33%	929	1.299
RAF: Laptop	2005	1.500				33%	448	1.500
Ontwikkeling website	2005	475				33%	300	457
Compaq PC - Schouwerwou	2006	499				33%	179	343
Dixons: QTEK S200 - Ebbeling	2006	1.500				33%	745	1.240
Analysenmodel begroting	2006	889				33%	293	587
Myriad: Laptop - Ebbeling	2006	499				33%	165	329
Notebook Acer - Oosterlaan	2006	875				33%	267	556
Ontwikkeling website	2007	500				33%	22	187
GSM-shop: PDA - Schouwerwou	2007	495				33%	82	245
Office-C: HP Pavilion	11-2-2008		475			33%	137	338
Office-C: 5 TFT-schermen	10-3-2008		1.125			33%	294	831
Ontwikkeling website	23-3-2008		3.500			33%	105	3.395
3 x Packard Bell 8600	1-9-2008		1.550			33%	170	1.380
Asus PC 2x	4-11-2008		925			33%	51	874
BCC: 5 x Samsung Laptop	3-12-2008		1.995			33%	55	1.940
Totaal automatisering		27.781	9.569	2.533			23.082	10.545
							3.722	24.272

F. SPECIFICATIE MATERIELE VASTE ACTIVA

Inventaris	Aanschaf datum	Aanschafwaarde begin	Investerings 2008	Desinvest. 2008 ultimo	Afschrijvingen saldo %	Afschrijv. 2008	terugb. desinvest. ultimo	saldo ultimo	Boek- waarde ultimo
Zonwering	2002	1.522			20%	1.522		1.522	
Archiefkast Jolema	2001	885			20%	885		885	
Tapijt	2003	1.403			20%	1.403		1.403	
Meubilair Remco	2003	2.519			20%	2.225	294	2.519	
Wanden en plafonds	2003	10.424			20%	9.207	1.217	10.424	
Keuken	2003	3.907			20%	3.333	574	3.907	
Airco	2003	2.975			20%	2.727	248	2.975	
Airco	2004	2.678			20%	1.964	536	2.499	179
Fuji electric Wandmodel	2005	2.365			20%	986	473	1.459	906
Vanerum: Bureaustoel	2007	824			20%	26	165	191	633
Alarminstallatie	2007	2.383			20%	60	477	537	1.846
Stellingen - opslag	23-4-2008		3.454		20%		464	464	2.990
IKEA - boekenkasten	17-7-2008		1.002		20%				1.002
IKEA - frames / tafelbladen	20-8-2008		2.930		20%				2.930
Sofa Daybed 2 x	30-8-2008		950		20%				950
Vanerum: Bureaustoelen	15-10-2008		895		20%				895
Totaal inventaris		31.886	9.230	885		24.176	4.609	27.900	12.330
Vervoermiddelen									
Bus	2004	28.712			20%	21.055	2.657	23.712	5.000
Autoalarm	2005	650			20%	380	130	510	140
Belemmering bestelbus	2005	1.100			20%	623	220	843	257
Totaal vervoermiddelen		30.462				22.058	3.007	25.065	5.397
FITCENTER									
Omschrijving Sportactiva	Aanschaf datum	Aanschafwaarde begin	Investerings 2008	Desinvest. 2008 ultimo	Afschrijvingen saldo %	Afschrijv. 2008	terugb. desinvest. ultimo	saldo ultimo	Boek- waarde ultimo
BM-quad	2006	1.200			20%	240	240	480	720
Roemmachine	2006	1.544			20%	309	309	618	926
Materiale balanceboard	2006	3.813			20%	763	763	1.525	2.288
Fitness-materialen High-5	2006	1.323			20%	265	265	529	794
Totaal sportactiva		7.880				1.576	1.576	3.152	4.728
Omschrijving Inventaris / Automatisering	Aanschaf datum	begin	Investerings 2008	Desinvest. 2008 ultimo	%	saldo begin	Afschrijv. 2008	terugb. desinvest. ultimo	Boek- waarde ultimo
Speekers / beugels 8 x	2006	1.192			20%	238	238	477	715
Plasmascermen / beugels 4 x	2006	6.630			20%	1.326	1.326	2.652	3.978
Opbergkasten 8 x	2006	2.203			20%	441	441	881	1.322
Meelapparatuur cholesterol	2006	527			20%	105	105	211	316
Lockers	2006	3.927			20%	785	785	1.571	2.356
Full-Tech: Reserveringssysteem	2006	2.299			20%	460	460	920	1.379
Full-Tech: PC werkplek Marieke	2006	632			20%	126	126	253	379
Full-Tech: 2 x PC-configuratie	2007	1.345			20%	240	240	480	865
Totaal inventaris		18.755				3.722	3.722	7.444	11.311
TOTAAL		171.869	30.111	3.418		93.946	27.682	118.209	80.353