

Stichting Hockeypark Myra

Hockeyvereniging Myra



Projectnummer: **2018 016**
Project: **aanleg 3 watervelden**
Datum: **maart 2018**
Adviseur: **Maarten Breman**
Telefoon: **06-82844286**
E-mail: m.breman@sws.nl
Website: www.sws.nl

Nummer **2018 016** **Stichting Hockeypark Myra**

Stichting
Waarborgfonds
Sport



A

Hoofdaanvrager

Mede-aanvrager

Naam	Stichting Hockeypark Myra	Hockeyvereniging Myra
Gemeente	Amstelveen	Amstelveen
Opgericht d.d.	te Amstelveen op 29-06-2006	te Amstelveen op 20-09-1959
Nummer KvK	Dossierrn 34258009	Dossierrn 40531629
Website		www.hvmyra.nl
Secretaris	Mevr B. van Bockom-Maas	Dhr W. Koomen
E-mail	bertyenkees@yahoo.com	secretaris@hvmyra.nl
Penningmeester	Dhr R. Ganzeboom	Dhr J. Veldman
Adres	Postbus 9019	
Woonplaats	1180 MD Amstelveen	
Telefoon	06-51992589	06-13869739
E-mail	penningmeester@hockeypark@hvmyra.nl	penningmeester@hvmyra.nl
Voorzitter	Dhr H. Schmidt	Dhr N. Mulder
E-mail	henk.schmidt@gmail.com	voorzitter@hvmyra.nl

B Toekenningbesluit

Aan bovengenoemde aanvrager wordt een borgstelling verleend van 50% van het te lenen bedrag van 500.000 euro voor een investering in 3 watervelden.

De borgstelling van 250.000 euro dient voor zekerheid van betaling van de aflossing die aanvrager verschuldigd is aan de ABN-AMRO bank. De looptijd bedraagt 12 jaar, waardoor de jaarlijkse afbouw 20.833 euro is.

Daarbij moet aan de volgende opschortende voorwaarden worden voldaan:

- 1 De gemeente is bereid een voor de financiering passende borgstelling c.q. garantie af te geven;
- 2 De gebruiksrechten van de ondergrond moeten voldoende zijn gewaarborgd gedurende de looptijd van de financiering;
- 3 De overdracht van eigendom van het derde veld moet zijn geregeld;
- 4 De benodigde vergunningen moeten zijn verleend.

C Partners

ABN AMRO Bank

Gemeente Amstelveen

Contactpersoon	Dhr C. Blonk	Dhr T. Bokma
Adres	Foppingadreef 22	Postbus 4
PC/Plaats	1102 BS Amsterdam	1180 BA Amstelveen
Telefoon	06-13188011	020-5404911
E-mail	cordi.blonk@nl.abnamro.com	t.bokma@amstelveen.nl

Nummer **2018 016** **Stichting Hockeypark Myra**

Stichting
Waarborgfonds
Sport



D Informatie over de aanvrager

De in 2006 opgerichte stichting Hockeypark Myra heeft ten doel het geven van gelegenheid tot sportbeoefening in het algemeen en tot de uitoefening van de hockeysport in het bijzonder, in de meest ruime zin. De stichting tracht haar doel te verwezenlijken door o.a. het ter beschikking stellen van de sportaccommodatie. Hiervoor is onder andere een gebruiksovereenkomst afgesloten met de in 1954 opgerichte hockeyvereniging Myra.

Dit betreft een hockeyvereniging afkomstig uit de gemeente Amstelveen.

Leden van de vereniging hebben de mogelijkheid om zowel op recreatief als prestatief niveau te sporten.

Het 1ste damesteam komt in het seizoen 2017/2018 uit in de eerste klasse. Op dit niveau speelt ook het 1ste herenteam.

Daarnaast komen er 25 seniorenteams en 58 juniorenteams uit in competitieverband. Tevens zijn er 4 G-teams binnen de vereniging aanwezig. Veel taken binnen de vereniging worden uitgevoerd door een grote groep vrijwilligers die binnen de club op verschillende terreinen actief zijn.

De vereniging laat zich omschrijven als een informele, sociale vereniging die ondanks haar grootte nog als familieclub bekend staat en waarbij plezier, respect en prestaties goed met elkaar samen gaan.

E Accommodatie van de aanvrager

Het Hockeypark Myra dat door de stichting wordt geëxploiteerd is gelegen aan de Sportlaan 35 te Amstelveen.

Rondom de vereniging zijn diverse andere sportverenigingen te vinden zoals VV Amstelveen en AFC Nautilus, Atletiekvereniging Startbaan en Tennisclub Startbaan.

Op het sportpark heeft de vereniging de beschikking over 4 velden. Veld 1 en 2 zijn, evenals het goed onderhouden clubhuis, eigendom van de stichting. Veld 3 wordt nu nog van de gemeente gehuurd maar zal per 1 juni 2018 in eigendom overgaan naar de stichting. Veld 4 wordt van de nabijgelegen school gehuurd.

De stichting en vereniging verwachten dat de komende jaren geen grote investeringen nodig zijn.

Overzicht velden	type	aangelegd	vervangen	verlichting
Veld 1	semi-waterveld	2006	2018	conventioneel
Veld 2	semi-waterveld	2006	2018	conventioneel
Veld 3	zandingestrooid kunstgras	2004	2018	conventioneel
Veld 4	semi-waterveld	2010	2021	conventioneel

SWS heeft middels het toekennen van een borgstelling (project 2008 008) haar medewerking verleend aan de tot stand koming van de realisatie van een nieuw clubhuis in 2008.

In verband met de afgegeven borgstelling heeft SWS jaarlijks inzage in de jaarstukken en begroting van zowel de stichting als de vereniging.

F Over de gebruikers van de accommodatie

Het ledenaantal van de vereniging is in de afgelopen jaren boven de 1.400 gekomen. Telde de vereniging in 2014/2015 nog 1.400 leden, in 2015/2016 waren dit er 1.464 en in 2016/2017 kwam het ledenaantal op 1.429 uit.

Daarvan is het overgrote deel (62%) pupillen en junioren.

Een hockeyvereniging had in 2016/2017 gemiddeld 791 leden. HV Myra is dan ook te typeren als een grote vereniging.

Soort leden	aanwezige leden	bijdrage per lid	totaal 2017/2018	begroting leden	bijdrage per lid	totaal 2018/2019
Pupillen	484	187	90.455	484	187	90.455
Junioren	399	289	115.219	399	289	115.219
Senioren	497	357	177.434	497	357	177.434
Niet spelend	10	100	1.000	10	100	1.000
G-Hockeyleden	45	162	7.272	45	162	7.272
Toeslagen	-	-	32.550	-	-	32.550
Totalen	1.435		423.930	1.435		423.930

Nummer 2018 016 Stichting Hockeypark Myra

Stichting
Waarborgfonds
Sport



Vervolg over de gebruikers van de accommodatie

De contributies zijn de afgelopen jaren zonder problemen vastgesteld in de ALV. Voor aankomend seizoen wordt in juni 2018 de contributie vastgesteld. De verhoging zal een indexatie zijn. Deze is uit voorzichtigheid niet in de begroting opgenomen. Voor hockey in het algemeen geldt dat de contributie per vereniging sterk kan verschillen. Uit de contributiemonitor 2016/2017' uitgevoerd door het Mulier Instituut komt een gemiddelde contributie voor senioren van 281 euro en 255 euro voor junioren.

Uit dit onderzoek komt tevens naar voren dat er grote verschillen zijn tussen de verschillende regio's. Voor de regio waar HV Myra deel van uitmaakt geldt een gemiddelde contributie van 369 euro voor senioren en 343 euro voor de jeugd. Dit is binnen Nederland de een na duurste regio voor wat betreft de contributiebijdrage. De contributie bij HV Myra ligt met de huidige bijdrage onder het gemiddelde van deze regio.

Verwachting t.a.v. de ontwikkeling van het aantal leden

De vereniging verwacht dat het ledental de komende jaren nog licht zal toenemen. Terwijl voor de zaterdag door capaciteitsgebrek een wachtlijst is van circa 50 jeugdleden, wordt verwacht dat door de watervelden op zondag een aantal nieuwe seniorleden zullen inschrijven. Met deze stijging is uit voorzichtigheid geen rekening gehouden.

Per 31 oktober 2016 telde de KNHB 253.351 leden, een stijging van 0,82% ten opzichte van 2015. In 2005 telde de bond nog 'slechts' 184.923 leden. In alle daaropvolgende jaren is er sprake van een groei, waarbij de groei in 2016 wel het laagst is. Ook zijn er verschillen tussen dames en heren en de onderliggende leeftijdscategorieën.

Daar waar het aantal meisjes/dames met 1,45% is gegroeid is er sprake van een daling voor het aantal jongens/heren (-0,2%). Het aantal spelende senioren is toegenomen. Dat geldt voor zowel de heren (+1,15%) als voor de dames (+2,48%). Een terugloop zien we vooral bij het bedrijfshockey (-5,15%) en de junioren D (-2,56%) en E (-1,04%).

In haar Visie 2020 heeft de KNHB de nadruk gelegd op het aanbieden van een diversiteit aan competities die aansluiten bij de wensen en behoeften van haar leden. Hierbij staat 'Een leven lang hockey(en)' centraal.

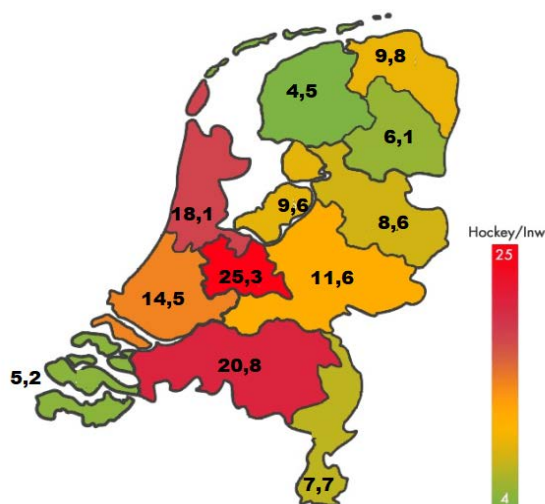
Om de overstap van junioren naar senioren eenvoudiger te laten verlopen is in 2016 fors ingezet op de opbouw van Jong Seniorencompetities in het hele land. De bond ziet dit als belangrijke reden voor de stijging van het aantal senioren. Daarnaast is een project gestart met een 45+ competitie.

Als knelpunt voor een verdere groei van de sport noemt de bond de veldcapaciteit in een groot deel van het land.

Zoals genoemd heeft HV Myra dit capaciteitsprobleem op de zaterdag bij de jeugdleden.

Marktgebied

In 2016 telde Nederland 320 hockeyverenigingen die waren aangesloten bij de bond. Deze zijn niet 'gelijkmatig' over Nederland gesitueerd. Sowieso zijn er binnen Nederland verschillen waar het gaat om de mate waarin de hockeysport wordt beoefend. In met name de provincies Utrecht, Noord-Brabant en Noord-Holland is het aantal hockeysers afgezet tegen het aantal inwoners hoog.



aantal hockeysers per 25.000 inwoners

bron: <https://www.beslist.nl/info/hockey.html>

Nummer 2018 016 Stichting Hockeypark Myra

Stichting
Waarborgfonds
Sport



Vervolg marktgebied

De gemiddelde afstand tot de dichtstbijzijnde hockeyaccommodatie is in Nederland 4,4 km. Dat is aanmerkelijk verder dan de gemiddelde afstand naar een voetbal- (1,6km) of tennisaccommodatie (1,6km).

Voor slechts 46% van de Nederlanders geldt dat zij binnen een straal van 3km van een hockeyaccommodatie wonen. Verschillen zijn er ook wanneer wordt gekeken naar de gemeentelijke stedelijkheid. Is een gemeente aan te merken als zeer stedelijk, dan is de afstand gemiddeld 2,8km, terwijl dit in niet-stedelijke gemeenten gemiddeld 10,1 km is. (bron: Mulier Instituut Brancherapport Sportaccommodaties in Nederland)

Voor HV Myra geldt dat de meeste leden afkomstig zijn uit Amstelveen. Dit betreft een gebied met in totaal circa 89.000 inwoners. Daarnaast komt een deel van de leden uit de buurgemeente Aalsmeer.

De demografische opbouw in Amstelveen valt in de volgende categorieën samen te vatten. 0-25 jaar 29%, 25-45 jaar 25%, 45-65 jaar 26% en ouder dan 65 jaar 20% (bron: CBS kerncijfers wijken en buurten 2017).

De verwachting is dat de gemeente Amstelveen niet verder zal groeien en volgens het CBS zal de demografische opbouw niet veel veranderen. Binnen Amstelveen zijn er 6 hockeyverenigingen waarbij het op circa 3 kilometer afstand liggende HIC als concurrent wordt gezien. Vlak naast HV Myra ligt Mixed Hockeyclub Amstelveen maar van deze vereniging geeft het bestuur aan geen last te hebben, onder andere omdat ze daar geen jongenslijnen hebben en ze minder hebben te bieden als club. Door de watervelden zal de uitstraling van HV Myra verder toenemen.

G Eigendom grond en medewerking gemeente

- 1 De grond onder het sportpark is in eigendom van de gemeente. Het gebruiksrecht van de grond onder de opstallen is middels een zakelijk recht van opstal overgedragen aan de stichting en loopt tot het jaar 2032.
Het opstalrecht van de grond onder veld 1 is afgegeven voor onbepaalde tijd. Het opstalrecht dat is afgegeven voor veld 2 loopt in 2018 af en zal verlengd moeten worden voor minimaal de periode dat de lening voor het waterveld wordt aangegaan. Veld 3 wordt in juni 2018 door de stichting van de gemeente overgenomen. Bij de overdracht zal een opstalrecht worden geregeld. Het verlengen en verkrijgen van de opstalrechten alsmede de overdracht van het eigendom van veld 3 wordt als opschortende voorwaarde voor de borgstelling van SWS opgenomen.
- 2 Voor deze investering verstrekt het Sportbedrijf Amstelveen eenmalig een bijdrage. De stichting ontvangt een bedrag van 240.000 euro uit hoofde van een renovatiebudget. De bijdrage is ten tijde van de borgstellingsaanvraag definitief toegekend.
- 3 Als opschortende voorwaarde voor het verstrekken van de borgstelling van SWS wordt opgenomen dat ook de gemeente garant staat voor 50% van de financiering. De gemeente heeft in eerdere projecten met SWS samengewerkt.
- 4 De voor de investering benodigde milieuvergunning is aangevraagd maar nog niet ontvangen. Dit wordt als opschortende voorwaarde opgenomen.

Nummer 2018 016 Stichting Hockeypark Myra



H Projectbeschrijving

De aanvrager wenst de drie velden te vervangen door watervelden.

De ALV van de vereniging is ingelicht over investering en de financiële gevolgen hiervan voor de vereniging.

De uitvoering wenst men te starten in juni 2018 waarna het volgens de huidige planning in augustus 2018 kan worden opgeleverd.

Een sporttechnische toets vooraf is niet nodig omdat het project onder toezicht en keur van het KIWA- Instituut voor Sportaccommodaties wordt uitgevoerd.

Investeringsplan

Grond	-
Aanneemsom	930.000
Inrichting	-
Verlichting	-
Infrastructuur groen	-
Onvoorzien en afronding	-
Subtotaal	930.000
Omzetbelasting 21%	195.300
Totaal	1.125.300

Financieringsplan

Eigen liquiditeiten	120.000
Verrekenbare omzetbelasting	195.300
Zelfwerkzaamheid	-
Bijdrage Sportbedrijf	240.000
Bijdragen van derden	-
Lening vereniging	70.000
Te lenen bedrag	500.000
Totaal	1.125.300

Toelichting

- 1 De stichting beschikt over offertes die de investeringen voldoende onderbouwen.
- 2 De aanvragers hebben aangetoond dat de liquiditeiten voor de eigen inbreng aanwezig zijn. Na voltooiing van de werkzaamheden en rekening houdend met de kasstroom uit de begroting houden de stichting en vereniging liquiditeiten over voor het opvangen van tegenvallers.
- 3 Er wordt rekening gehouden met het kunnen verrekenen van een deel van de btw. Het gelegenheid bieden tot sportbeoefening is anno 2018 een btw-belaste prestatie (6%). Mogelijk komt hier met ingang van 2019 verandering in als gevolg van een verruiming van de btw-vrijstelling voor de sport. Momenteel wordt gewerkt aan een regeling die het niet langer in vooraftek kunnen nemen van de btw moet compenseren.
- 4 De zelfwerkzaamheid is van beperkte omvang en wordt derhalve niet gekwantificeerd.
- 5 De stichting leent naar verwachting een bedrag van 70.000 euro van de vereniging. Dit bedrag wordt toegevoegd aan de reeds bestaande achtergestelde lening waarop niet wordt afgelost.
- 6 Van de totale investering wordt 44% bancaire geleend.

I	Financieringen Stichting Hockeypark Myra	Hoofdsom	Schuldrest	Aflossing	Rente	Schuldrest
		startjaar	31-dec-18	2019	2019	31-dec-19
1	HV Myra, 2008, 2%	308.532	308.532	-	6.171	308.532
2	ABN AMRO Bank, 2008, 25jr, lineair, 5%	700.000	392.000	28.000	19.600	364.000
3	HV Myra, 2018, 2%	70.000	70.000	-	1.400	70.000
4	ABN AMRO Bank, 2018, 12jr, lineair, 2,8%	500.000	479.167	41.667	13.417	437.500
	Totaal langlopende leningen	1.578.532	1.249.699	69.667	40.587	1.180.032

Lening 1 en 2 zijn aangegaan voor de investering in een nieuw clubhuis. Hierbij staan de gemeente en SWS garant voor lening 2. Als zekerheid is een recht van hypotheek afgegeven ten gunste van SWS en de bank.

Voor lening 4 zal naast SWS ook de gemeente Amstelveen een garantie verstrekken. Dit wordt als opschortende voorwaarde opgenomen.

Nummer	2018 016	Stichting Hockeypark Myra		Stichting Waarborgfonds Sport			
J	Balans	31-dec-15		31-dec-16		31-dec-17	
Vaste activa							
	Clubhuis	724.543	683.543		642.543		
	Velden	126.424	103.424		80.425		
	Verlichting	-	-		-		
	Inventaris	-	-		-		
	Diversen	-	850.967	-	786.967	-	722.968
Vlottende activa							
	Debiteuren	765	1.233		2.608		
	Vorraden	-	-		-		
	Diversen	3.112	3.877	-	1.233	2.112	4.720
Liquide activa		4.117		45.652		149.720	
TOTAAL ACTIVA		858.961		833.852		877.408	
Langlopende schulden							
	Bankleningen	498.200	448.000		420.000		
	Lening vereniging	308.532	806.732	308.532	756.532	308.532	728.532
Kortlopende schulden							
	Crediteuren	4.780	-		743		
	Overige schulden	16.568	21.348	14.507	14.507	54.888	55.631
Eigen vermogen							
	Reserves/voorzieningen	-	-		-		
	Eigen vermogen	30.881	30.881	62.813	62.813	93.245	93.245
TOTAAL PASSIVA		858.961		833.852		877.408	
Liquiditeit							
	Vlottende activa	3.877	1.233		4.720		
	Liquide activa	4.117	7.994	45.652	46.885	149.720	154.440
	Kortlopende passiva		21.348		14.507		55.631
	Saldo einde boekjaar	13.354-		32.378		98.809	
Vermogen							
	Eind voorgaand boekjaar		23.584		30.881		62.813
	Resultaat lopend boekjaar		7.297		31.932		30.432
	Reserves/voorzieningen		-		-		-
	Saldo einde boekjaar	30.881		62.813		93.245	
Toelichting financiële positie							
1	Het eigen vermogen van de stichting kan als goed worden gekwalificeerd.						
2	De liquiditeit wordt eveneens als goed beoordeeld. De eigen inbreng in de nieuwe financiering is goed mogelijk.						
3	De exploitatieresultaten zijn de afgelopen jaren positief geweest.						

Nummer 2018 016 Stichting Hockeypark Myra

Stichting
Waarborgfonds
Sport



K	Lasten	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	Rente leningen	33.926	30.510	27.748	34.000	40.600	38.000
	Afschrijvingen	64.000	64.000	64.000	64.000	64.000	64.000
	Reservering	-	-	-	-	-	-
	Kapitaallasten	97.926	94.510	91.748	98.000	104.600	102.000

In de ontvangen begroting is geen rekening gehouden met de rentelasten van de nieuwe lening. SWS heeft de rentelasten met maximaal 14.400 euro verhoogd. Hiermee sluit de rentelast aan met het leningenoverzicht op pagina 6.

Energie	30.627	23.121	22.982	26.800	28.400	29.100
Belastingen en heffingen	8.977	9.038	8.676	10.200	10.700	11.000
Verzekeringen opstallen	3.613	4.282	4.348	4.500	5.100	5.200
Onderhoud velden	15.468	15.922	18.218	23.000	25.000	26.000
Onderhoud opstallen	9.825	11.044	5.074	6.000	6.500	7.000
Overige huisvestingslasten	513	1.177	792	1.000	1.000	1.200
Hockey academy	28.643	40.335	47.728	50.000	50.800	51.600
Materiaalkosten	17.393	10.199	7.873	13.500	14.000	14.500
Huisvesting-/beheerslasten	115.059	115.118	115.691	135.000	141.500	145.600

De energielasten hebben de aandacht van het bestuur. Door het verkrijgen van het derde veld is in de begroting rekening gehouden met hogere huisvesting- en beheerslasten.

Gedurende boekjaar 2016 is er een extra trainer aangesteld binnen de hockey academy, waardoor deze kosten zijn toegenomen.

De huisvestings- en beheerslasten lijken adequaat begroot.

Bankkosten	342	186	160	200	200	250
Overige lasten	2.734	195	4.246	500	500	500
Algemene lasten	3.076	381	4.406	700	700	750

Totale lasten	216.061	210.009	211.845	233.700	246.800	248.350
----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Nummer 2018 016 Stichting Hockeypark Myra

Stichting
Waarborgfonds
Sport



L Baten	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Verhuur vereniging	203.495	216.072	214.160	240.620	246.850	251.200
Verhuur BCA	8.040	8.740	11.180	9.000	8.000	7.500
Verhuur ISA	-	2.220	5.100	3.000	3.000	3.000
Verhuur derden	2.804	3.590	1.702	1.000	4.500	4.500
Sponsoring	4.370	5.270	7.995	7.600	8.100	8.100
Overige	4.648	6.049	2.140	-	50	-
Totaal baten	223.357	241.941	242.277	261.220	270.500	274.300

De stichting ontvangt een gebruiksvergoeding van de vereniging. Het bieden van gelegenheid geven tot sportbeoefening betreft anno 2018 een met 6% btw-belaste prestatie. Bovenstaande bedragen zijn exclusief btw. Mogelijk wordt met ingang van 2019 een verruiming van de btw-vrijstelling voor de sport ingevoerd. Voor een niet-winstbeogende instelling zoals een stichting, zal het gelegenheid bieden tot sportbeoefening dan mogelijk niet meer worden gekwalificeerd als een btw-belaste prestatie. Dat betekent o.a. dat de stichting niet langer 6% btw hoeft af te dragen over de vergoeding die wordt ontvangen van de vereniging voor het gebruik van de banen en andere sportgerelateerde ruimten.

De verhuurinkomsten BCA betreft verhuur van het complex aan Bedrijfshockey Amsterdam. Uit voorzichtigheid houdt de stichting rekening met een minder inkomsten uit deze verhuur. Dit is in lijn met de bevindingen van de KNHB dat bedrijfshockey aan het afnemen is.

Verder worden de velden verhuurd aan de Internationale School en daarnaast is tot 2018 de accommodatie verhuurd Kidspower. Deze organisatie regelde allerlei evenementen. Vanaf 2018 gaat de stichting met de organisatie Nationale Sportkampen in zee. Hiermee verwacht het bestuur aanzienlijk hogere inkomsten dan de nu begrote 4.500 euro vanaf 2019. Het uitblijven van verhuurinkomsten derden in boekjaar 2018 wordt veroorzaakt door de aanpassing van de velden in de zomer van 2018 waardoor er geen ruimte is om evenementen te organiseren.

Totale inkomsten	223.357	241.941	242.277	261.220	270.500	274.300
Totale lasten	216.061	210.009	211.845	233.700	246.800	248.350
Resultaat	7.296	31.932	30.432	27.520	23.700	25.950
Afschrijvingen	64.000	64.000	64.000	64.000	64.000	64.000
Reservering	-	-	-	-	-	-
Cash flow	71.296	95.932	94.432	91.520	87.700	89.950
Aflossingen	50.200	50.200	28.000	48.833	69.667	69.667
Investerings	-	-	-	-	-	-
Overschot	21.096	45.732	66.432	42.687	18.033	20.283

In 2015 en 2016 was er voldoende ruimte in de kasstroom waardoor er extra is afgelost op de bancaire lening.

Nummer	2018 016	Hockeyvereniging Myra	Stichting Waarborgfonds Sport 			
M Balans			30-jun-15		30-jun-16	30-jun-17
Vaste activa						
Inventaris	-	-	-	-	-	-
Lening aan stichting	308.532	308.532	308.532	308.532	308.532	308.532
Diversen	-	308.532	-	308.532	-	308.532
Vlottende activa						
Debiteuren	30.447	22.098	53.076			
Vorraden	10.225	6.603	8.394			
Diversen	13.631	54.303	9.091	37.792	5.391	66.861
Liquide activa		14.298		44.117		88.845
TOTAAL ACTIVA		377.133		390.441		464.238
Langlopende schulden						
Banklening	-	-	-	-	-	-
Ledenleningen	-	-	-	-	-	-
Kortlopende schulden						
Crediteuren	27.325	33.958	39.154			
Waarborgsommen	4.200	4.200	5.075			
Overige	148	31.673	2.985	41.143	52.814	97.043
Eigen vermogen						
Reserves/voorzieningen	-	4.176	5.176			
Eigen vermogen	345.460	345.460	345.122	349.298	362.019	367.195
TOTAAL PASSIVA		377.133		390.441		464.238
Liquiditeit						
Vlottende activa	54.303	37.792	66.861			
Liquide activa	14.298	68.601	44.117	81.909	88.845	155.706
Kortlopende passiva		31.673		41.143		97.043
Saldo einde boekjaar		36.928		40.766		58.663
Vermogen						
Eind voorgaand boekjaar		359.402	345.460			345.122
Resultaat lopend boekjaar		13.942-	5.128			16.897
Reserves/voorzieningen		-	4.176			5.176
Overige mutaties		-	5.466-			-
Saldo einde boekjaar		345.460	349.298			367.195
Toelichting financiële positie						
1	Het eigen vermogen van de vereniging wordt als uitstekend gekwalificeerd.					
2	De liquiditeit wordt als redelijk beoordeeld.					
	De eigen inbreng in de nieuwe financiering is goed mogelijk.					
3	De exploitatieresultaten zijn de afgelopen jaren, met uitzondering van 2014/2015 positief geweest.					

Nummer		2018 016 Hockeyvereniging Myra					
		Stichting Waarborgfonds Sport					
							
N	Lasten	2014/2015	2015/2016	2016/2017	2017/2018	2018/2019	2019/2020
	Rente leningen	-	-	-	-	-	-
	Afschrijvingen	-	-	-	-	-	-
	Reservering	-	4.176	1.000	-	-	-
	Kapitaallasten	-	4.176	1.000	-	-	-
De rentelasten zijn voldoende begroot.							
	Gebruiksvergoeding	248.355	252.130	207.932	197.875	197.875	197.875
	Schoonmaakkosten	-	-	13.700	13.700	13.700	13.700
	Overige huisvestingslasten	-	-	-	-	-	-
	Huisvestingslasten	248.355	252.130	221.632	211.575	211.575	211.575
De gebruiksvergoeding die de vereniging betaalt aan de stichting is inclusief 6% btw. De vereniging kan die btw niet verrekenen. Er is overigens geen aansluiting te maken met de gebruikersopbrengst die in de cijfers van de stichting wordt verantwoord aangezien de lasten bij de vereniging over diverse categorieën wordt geboekt. Daarnaast heeft de nieuwe penningmeester vanaf boekjaar 2016/2017 een aantal kosten gereclassificeerd naar andere grootboekrekeningen.							
	Afdracht KNHB	35.141	35.722	35.231	35.000	35.000	35.000
	Kantoorkosten	2.609	2.366	2.800	2.828	2.856	2.884
	Verzekeringen	2.392	1.872	1.900	1.920	1.940	1.960
	Diverse lasten	13.236	3.810	11.537	5.374	5.248	5.120
	Algemene lasten	53.378	43.770	51.468	45.122	45.044	44.964
De algemene lasten lijken voldoende begroot.							
	Kosten training	214.055	246.590	247.304	266.552	266.552	266.552
	Overige personeel	-	-	26.500	26.500	26.500	26.500
	Commissies	2.905	-	-	-	-	-
	Kosten zaalhockey	16.244	20.928	21.000	21.210	21.422	21.636
	Website en LISA	8.514	8.645	7.800	7.878	7.956	8.036
	Evenementen	-	-	7.400	7.400	7.400	7.400
	Overige verenigingskosten	-	-	15.155	23.735	23.523	23.309
	Verenigingskosten	241.718	276.163	325.159	353.275	353.353	353.433
	Bankkosten	5.879	5.934	4.702	4.700	4.700	4.700
	Overige lasten	-	-	-	-	-	-
	Overige lasten	5.879	5.934	4.702	4.700	4.700	4.700
Totale lasten		549.330	582.173	603.961	614.672	614.672	614.672

Nummer		2018 016 Hockeyvereniging Myra					
		Stichting Waarborgfonds Sport 					
L Baten		2014/2015	2015/2016	2016/2017	2017/2018	2018/2019	2019/2020
Contributie		338.764	388.557	394.547	423.929	423.929	423.929
Overige		-	-	-	-	-	-
Ledenbijdragen		338.764	388.557	394.547	423.929	423.929	423.929
De contributieopbrengst wordt uitgebreid toegelicht op pagina 3. In 2017 heeft SWS op basis van de ontvangen jaarstukken van hockeyverenigingen geconstateerd dat de contributieopbrengst gemiddeld met 4,6% is gestegen t.o.v. het voorgaande jaar. Kijkend naar de specifieke situatie van HV Myra lijkt de opbrengst realistisch begroot. Ondanks de verwachting dat het ledenaantal nog zal toenemen en de contributiebijdrage per lid zal stijgen is hier in de begroting uit voorzichtigheid geen rekening mee gehouden.							
Kantine inkomsten		74.545	60.928	224.831	225.000	225.000	225.000
Inkopen kantine		-	-	94.667	97.254	97.254	97.254
Brutowinst kantine		74.545	60.928	130.164	127.746	127.746	127.746
BW in procenten		100%	100%	58%	57%	57%	57%
De exploitatie van de bar wordt in eigen beheer gevoerd. De vereniging is btw-plichtig over de behaalde omzet. De brutowinst marge van de omzet is als bovengemiddeld aan te merken. SWS heeft de kantineomzet van hockeyverenigingen gemiddeld met 7,4% zien stijgen in het afgelopen jaar. Er is geen uitsplitsing ontvangen van de kantine inkomsten uit de jaren voor 2016/2017. De hogere brutowinst heeft met name te maken met diverse kosten die als kantinekosten werden geboekt voor 2016/2017 en vanaf 2016/2017 op andere kostenrekeningen zijn verantwoord.							
Sponsoring en acties		57.556	67.627	30.731	28.000	28.000	28.000
Huurinkomsten		58.619	60.745	61.017	61.646	61.646	61.646
Bijdragen van derden		116.175	128.372	91.748	89.646	89.646	89.646
Sponsorcontracten (inclusief reclameborden) worden in principe aangegaan voor een periode van 3 jaar. Eind 2015/2016 is een sponsorcontract met een hoofdsponsor afgelopen en niet verlengd. Daarnaast geeft de vereniging aan dat ze veel last hebben gehad van de financiële crisis die Nederland de afgelopen jaren heeft geraakt. De vereniging verwacht een verbetering van de sponsorinkomsten echter uit voorzichtigheid heeft men die niet in de begroting meegenomen. Gemiddeld zag SWS een stijging van 5,8% van de sponsorinkomsten bij de hockeyverenigingen waarvan de jaarstukken zijn ontvangen. De huurinkomsten zijn afkomstig van twee vaste huurders die doorlopende contracten hebben. Het gaat daarbij om een kinderopvang en een sportschool.							
Rente		5.904	9.444	4.400	4.500	4.500	4.500
Overige inkomsten		5.904	9.444	4.400	4.500	4.500	4.500
Totale inkomsten		535.388	587.301	620.859	645.821	645.821	645.821
Totale lasten		549.330	582.173	603.961	614.672	614.672	614.672
Resultaat		13.942-	5.128	16.898	31.149	31.149	31.149
Afschrijvingen		-	-	-	-	-	-
Reservering		-	4.176	1.000	-	-	-
Cash flow		13.942-	9.304	17.898	31.149	31.149	31.149
Aflossingen		-	-	-	-	-	-
Investerings/correctie		-	5.466	-	-	-	-
Overschot		13.942-	3.838	17.898	31.149	31.149	31.149