

LISB FINANCIËEL OVERZICHT 23 maart 2022

Kosten	werkelijk 23-03-22	begroting 2021-2022	prognose 2021-2022	prognose vs. begroting	begroting 2022-2023 concept
Seniorencompetitie					
1 Inschrijfgelden seniorencompetitie	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 704,00-
2 Prijzengeld competitie senioren	€ -	€ 315,00	€ 315,00	€ -	€ 315,00
3 Organisatiekosten seniorencompetitie	€ 211,75	€ 212,00	€ 211,75	€ 0,25-	€ 212,00
4 Kosten gezamenlijke slotronde clubcomp.	€ -	P.M.	€ -	P.M.	P.M.
	€ 211,75	€ 527,00	€ 526,75	€ 0,25-	€ 177,00-
Rapidcompetitie					
5 Inschrijfgelden rapidcompetitie	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 160,00-
6 Organisatiekosten rapidcompetitie	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
7 Prijzengeld rapidcompetitie	€ -	€ 240,00	€ -	€ 240,00-	€ 240,00
	€ -	€ 240,00	€ -	€ 240,00-	€ 80,00
KO-bekercompetitie					
8 Inschrijfgelden KO-bekercompetitie	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 100,00-
9 Organisatiekosten KO competitie	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
10 Prijzengeld en bekens KO-bekercompetitie	€ -	€ 40,00	€ -	€ 40,00-	€ 40,00
	€ -	€ 40,00	€ -	€ 40,00-	€ 60,00-
Senioren PKL					
11 Algemene vergoeding Senioren PKL	€ -	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ -	€ 1.000,00
	€ -	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ -	€ 1.000,00
Jeugd					
12 Inschrijfgelden jeugdcompetitie	€ -	P.M.	€ -	P.M.	P.M.
13 bijsdr reg voorronde J-NK cat A,B en Cm	€ 75,00	€ 75,00	€ 75,00	€ -	€ 75,00
14 inschrijfgelden schoolschaak	€ -	P.M.	€ -	P.M.	P.M.
15 kosten schoolschaak	€ -	P.M.	€ -	P.M.	P.M.
16 Bijdrage finale jeugd PKL	€ -	€ 600,00	€ -	€ 600,00-	€ 600,00
17 kosten deelname Hutton	€ 66,69	€ 60,00	€ 66,69	€ -	€ 60,00
18 Voorziening Hutton toernooi	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00	€ -	€ 100,00
19 Prijzengeld Jeugd Grand Prix	€ -	€ 350,00	€ 350,00	€ -	€ 375,00
20 Organisatiekosten jeugd Grand Prix	€ 160,00	€ 320,00	€ 320,00	€ -	€ 400,00
21 Bijdrage deelname aan EK / WK	€ -	€ 100,00	€ -	€ 100,00-	€ 100,00
	€ 401,69	€ 1.605,00	€ 911,69	€ 693,31-	€ 1.710,00
LisB-bijdragen toernooien					
22 Prijzengeld Grand Prix senioren toernooien	€ -	€ 225,00	€ -	€ 225,00-	€ 225,00
23 Bijdrage snelschaakkampioenschap LK	€ -	€ 150,00	€ -	€ 150,00-	€ 150,00
24 Bijdrage Open Limburgs Snel Teams	€ -	€ 150,00	€ -	€ 150,00-	€ 150,00
25 Bijdrage NK snelschaken voor clubteams	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
26 Bijdrage rapidkampioenschap LK	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
27 Bijdrage deelname aan NK	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
28 bijdrage vrijwilligerstreffen	€ -	€ 400,00	€ -	€ -	€ 400,00
	€ -	€ 925,00	€ -	€ 925,00-	€ 925,00
Algemene kosten					
29 Bestuurskosten	€ 266,36	€ 475,00	€ 450,00	€ 25,00-	€ 500,00
30 verenigingsondersteuning	€ 95,50	€ 400,00	€ 200,00	€ 200,00-	€ 400,00
31 Bijdrage cursussen	€ -	P.M.	€ 780,00	€ -	€ -
32 voorziening 100 jaar bestaan Lisb	€ 300,00	€ 300,00	€ 300,00	€ -	€ 300,00
	€ 661,86	€ 1.175,00	€ 1.430,00	€ 255,00	€ 1.200,00
Communicatiekosten					
33 Advertenties lisb-site / sponsorkliks	€ 50,19-	€ 51,00-	€ 50,19-	€ 0,81	€ 51,00-
34 Kosten Internet/website onderhoud	€ 84,91	€ 175,00	€ 159,90	€ 15,10-	€ 175,00
	€ 34,72	€ 124,00	€ 109,71	€ 14,29-	€ 124,00
35 Overige kosten	€ 87,60	€ 80,00	€ 100,00	€ 20,00	€ 120,00
Totaal KOSTEN	€ 1.397,62	€ 5.716,00	€ 4.078,15	€ 1.637,85-	€ 4.922,00

LISB FINANCIËEL OVERZICHT 23 maart 2022

	Opbrengsten	werkelijk 23-03-22	begroting 2021-2022	prognose 2021-2022	prognose vs. begroting	begroting 2022-2023 concept
	Contributie / verenigingsonderst.					
36	LiSB-contributies	€ 13.075,11	€ 26.480,00	€ 13.075,11	€ 13.404,89-	€ 3.915,00
37	LiSB jeugdcontributie	€ 1.504,38	€ 2.694,00	€ 1.529,90	€ 1.164,10-	€ 814,00
38	te ontvangen BTW	€ -	€ 2.545,00			€ -
		€ 14.579,49	€ 31.719,00	€ 14.605,01	€ 14.568,99-	€ 4.729,00
39	KNSB-contributies	€ 5.526,64-	€ 22.284,00-	€ 5.526,64-	€ 16.757,36	€ -
40	KNSB Jeugdcontributie	€ 553,80-	€ 1.980,00-	€ 574,40-	€ 1.405,60	€ 102,00-
41	KNSB bijdrage MEC	€ 89,40-	€ 408,00-	€ 90,00-	€ 318,00	€ 3,00-
42	te betalen BTW (21%)	€ -	€ 2.030,00-	€ -	€ 2.030,00	€ -
		€ 6.169,84-	€ 26.702,00-	€ 6.191,04-	€ 20.510,96	€ 105,00-
		€ 8.409,65	€ 5.017,00	€ 8.413,97	€ 3.396,97	€ 4.624,00
	Financiële baten en lasten					
43	Rentebaten	€ 1,38	€ 2,00	€ 1,42	€ 0,58-	€ 2,00
44	Bankkosten	€ 79,60-	€ 130,00-	€ 120,00-	€ 10,00	€ 125,00-
45	af te dragen BTW (21%)	€ -	€ 515,00-	€ -	€ 515,00	€ -
		€ 78,22-	€ 643,00-	€ 118,58-	€ 524,42	€ 123,00-
	Diplomaverkoop					
46	Opbrengst verkoop diploma's en examens	€ 73,60	€ 80,00	€ 74,75	€ 5,25-	€ 80,00
47	Kosten uitgegeven diploma's/examens	€ 24,00-	€ 21,00-	€ 24,00-	€ 3,00-	€ 25,00-
		€ 49,60	€ 59,00	€ 50,75	€ 8,25-	€ 55,00
	Overige opbrengsten					
48	Opgelegde boetes	€ -	€ -	€ 20,00	€ 20,00	€ -
49	Overige opbrengsten	€ 225,00	€ 50,00	€ 225,00	€ 175,00	€ 100,00
		€ 225,00	€ 50,00	€ 245,00	€ 195,00	€ 100,00
	Totaal OPBRENGSTEN	€ 8.606,03	€ 4.483,00	€ 8.571,14	€ 4.088,14	€ 4.656,00
	EXPLOITATIESALDO (= opbr.-/-kosten)	€ 7.208,41	€ 1.233,00-	€ 4.492,99	€ 5.725,99	€ 266,00-

balans per 23-03-2022

balans per 23-05-2021

ACTIVA

Voorraden

Voorraad examens	€ 350,54
voorraad digitale klokken	€ -
voorraad postz/enveloppen	€ 28,50

€ 379,04

Transitoria

Nog te ontvangen bedragen	€ -
Vooruitbetaalde bedragen	€ 58,32

€ -

Liquide middelen

Rabobank RC	€ 111,72
Rabobank spaar	€ 33.950,00
Kas	€ 3,70

€ 34.065,42

Totaal activa

€ -

€ 34.444,46

PASSIVA

Eigen vermogen

Kapitaal	€ 24.994,37
voorziening Hutton jeugdtoernooi 2027	€ 400,00
voorziening 100 jarig bestaan LiSB	€ 1.900,00

€ 27.294,37

Transitoria

Nog te betalen bedragen	€ -
Vooruitontvangen bedragen	€ -

€ -

EXPLOITATIESALDO

€ 7.208,41

Totaal passiva

€ 34.502,78

€ 206,33
€ -
€ 45,84

€ 252,17

€ 2.300,13
€ -

€ 2.300,13

€ 46,89
€ 24.740,00
€ 3,70

€ 24.790,59

€ -

€ 27.342,89

€ 24.361,92
€ 300,00
€ 1.600,00

€ 26.261,92

€ 360,00
€ -

€ 360,00

€ 720,97

€ 27.342,89

Toelichting bij financieel-overzicht 23 maart 2022

Senioren Competities

Ad 1 Bondscompetitie:

Voor dit seizoen zijn er geen inschrijfgelden gevraagd

Ad 2: prijzengeld bestaat uit digitale klokken

Ad 3 De KNSB heeft de licentie van het programma Netstand en brengt een deel van haar kosten in rekening aan de LiSB.

Ad 5/8 Niet gehouden

Ad 11 het Open PKL ontvangt een bijdrage van de LiSB

Jeugd

Ad 13: aan de KNSB wordt een bijdrage van 75 betaald voor de organisatie van de regionale voorrondes Jeugd A, B en C meisjes.

Bijdrage is op basis van een gewogen gemiddelde met een minimum van € 50,-

Ad 14/15 kosten worden uit de inschrijfgelden betaald

AD 16 betreft de reiskosten van één jeugdteam naar Hengelo

Ad 17 Het JPKL is dit seizoen afgelast ivm. Corona. Het JGP toernooi van Venlo diende tevens als voorronde voor het jeugd NK. Geen extra kosten aan verbonden.

Ad 18 Voor het organiseren van het Hutton-toernooi in 2027 wordt jaarlijks een voorziening van 100 euro getroffen.

(oorspronkelijk tijdstip van 2026 is verplaatst naar 2027)

Ad 20 bijdrage LiSB JGP bedraagt per toernooi 80,-

(Tegelen en Venlo hebben inmiddels die bijdrage ontvangen)

LiSB bijdragen

Ad 22, 23, 24 en 28: Niet Gehouden

Algemene Kosten

Ad 29 Kosten betreffen zaalhuur van de ALV sept 2021 en kosten Zoom abonnement (online vergaderingen)

Ad 30 bijdrage aan de regionale bijeenkomsten verenigingen regio Maastricht (bijeenkomsten worden waarschijnlijk uitgebreid met verenigingen uit Zuid-Limburg)

Ad 31 Personen die uit hoofde van een functie binnen de LiSB profijt hebben van deelname aan een kadercursus kunnen de volledige cursus- en examenkosten op de LiSB verhalen. Te denken valt aan cursussen wedstrijdleader en indelingsdeskundige voor competitieleiders en trainingscursussen voor jeugdleiders van de LiSB.

Andere personen die bij de LiSB als lid van een vereniging zijn aangemeld kunnen dit seizoen een tegemoetkoming van € 60,- in de cursuskosten declareren (men dient wel minimaal een examen te hebben afgelegd of een bewijs dat de cursus is afgerond)

Ad 32 Voor het 100 jarig bestaan van de LiSB wordt jaarlijks een voorziening van 300 euro getroffen.

Communicatiekosten

Ad 33 Betreft inkomsten sponsorkliks via Banner LiSB-site

Ad 34 kosten webhosting en Domeinnaam LiSB.nl

Inmiddels is de LiSB overgestapt op een nieuwe provider, wat tot gevolg heeft dat de kosten dit seizoen lager zijn dan voorgaande seizoenen

Tevens moet apart betaald worden voor het aantal foto's die op de LiSB website staan.

Overige kosten

Ad 35 betreft kosten DGT klok Club vh Jaar 2021 + graveerkosten

Contributie

- Ad 36/37 Dit betreft de ontvangen contributie van het 3^e en 4^e kwartaal 2021 en de ontvangen contributie van de persoonlijke jeugdleden van de LiSB 1^e kw 2022
- Ad 38/42 Doordat de KNSB inmiddels haar gedeelte van de verenigingscontributie en 45 rechtstreeks bij de verenigingen declareert heet de LiSB een beroep kunnen doen op de kleine ondernemingsregeling (kor) waardoor de LiSB geen BTW meer hoeft te declareren, maar ook niet meer kan verrekenen.
- Ad 39/41 dit betreft de KNSB contributie (senioren, jeugd, bijdrage MEC) van het 4^e kw 2021 en de KNSB contributie van de persoonlijke jeugdleden van het 1^e kw 2022 (inclusief BTW)

Voorheen bestond de LISB seizoenscontributie uit het 3^e kw, 4^e kw, 1^e kw en 2^e kw (in deze volgorde, die achteraf gedeclareerd werd).

De KNSB seizoenscontributie bestond uit het 4^e kw, 1^e kw, 2^e kw en 3^e kw (in deze volgorde, die gedurende het betreffende kwartaal gedeclareerd werd)

Door de overgang naar een nieuw contributie systeem per 1 januari 2022 ontstaat er dit seizoen een overschot aan ontvangen contributie omdat de LiSB dit seizoen nu 1 kwartaal minder zelf hoeft af te dragen aan de KNSB.

De LiSB zal bij het 1^e en 2^e kw 2022 het verschil tussen de KNSB contributie (oud) en de LiSB contributie (oud) niet declareren.

Financiële baten en lasten

- Ad 41 Dit betreft de rente van juli t/m december 2021
- Ad 42 De bankkosten hebben betrekking op gebruik rabopas/internet en iedere saldo mutatie en bekijken saldo's via internet tot en met februari 2022).

Overige opbrengsten

- Ad 46 betreft niet opgeëist prijzengeld JGP 19/20 en niet gebruikt prijzengeld pjkl 19/20

Toelichting Balans

Voorraad examens

Diplomaconsul LiSB heeft een aantal examens en diploma's in voorraad. Om BTW kosten te voorkomen extra ingekocht

Voorraad digitale klokken

Klokken zijn bedoeld voor prijzen bondscompetitie.

Voorraad postzegels/enveloppen

Betreft voorraad postzegels en enveloppen nodig voor de examens/diplomaverkoop

Nog te ontvangen bedragen

n.v.t.

Vooruit ontvangen bedragen

Nota Zoom en website 2022 had deels betrekking op maanden in het volgende seizoen

Nog te betalen bedragen

n.v.t.

Het KAPITAAL is ten opzichte van eind vorig boekjaar gewijzigd door:
Toevoeging exploitatiesaldo seizoen 2020-2021

Begroting 2022-2023 (Concept)

Er is grotendeels uitgegaan van dezelfde begroting als voor het seizoen 2021-22, met dien verstande dat:

1. **aantal teams in bondscompetitie 22-23**
8 teams in de Hoofdklasse à € 18,50 8 teams in de 2^e klasse à € 18,50
16 teams in de 1^e klasse à € 18,50 8 teams in de 3^e klasse à € 14,-
2. er is uitgegaan van 16 teams in de rapid-competitie en 10 teams in de KO-competitie inschrijfgeld € 10,- per team
3. de contributie moet vanaf 1 januari 2022 gesplitst worden in een KNSB gedeelte (die de KNSB zelf bij de verenigingen declareert) en een LiSB gedeelte mbt. verenigingsleden
de persoonlijke leden betalen alleen aan de LiSB waarna de LiSB het KNSB gedeelte afdraagt aan de KNSB.

bij de verenigingsleden is uitgegaan van een afdracht van 1,85 per senior- en jeugdlid

de contributie van de persoonlijke leden bestaat dan uit

a. KNSB tarief jan 22: senioren: 10,29 p/kw, jeugd: 5,15 p/kw

b: 2,7% verhoging (prijsindexcijfer 2021)

c: voorstaande verhoogt met 21% BTW

d: bijdrage MEC (0,15 p/kw)

e: LiSB bijdrage (1,85 p/kw)

er is uitgegaan van 529 betalende seniorleden en 110 betalende jeugdleden (waaronder 4 persoonlijke jeugdleden)
(stand per 1 maart 2022)