

Begroting 2007 en Contributievoorstel

van de Nederlandse Bridge Bond

ALV op 16 december 2006 11.00 uur
te houden in NDC Den Hommel Utrecht

Inhoudsopgave

| | | |
|---|------|---------|
| Voorwoord van de penningmeester | blz. | 2 - 4 |
| Samenvatting begroting 2007 | blz. | 5 |
| Begroting: | | |
| Baten | blz. | 6 |
| Personeelskosten bondsbureau per afdeling | blz. | 7 |
| Lasten | blz. | 8 - 13 |
| Specificatie Topsport | blz. | 12 |
| Contributievoorstel 2007 | blz. | 14 |
| Toelichting: | | |
| Baten | blz. | 15 |
| Lasten | blz. | 16 - 17 |
| Meerjarenraming 2008-2010 | blz. | 18 |
| Werkwijze Financiële Commissie NBB | blz. | 19 |

Voorwoord van de Penningmeester

Algemeen

Bijgaand treft u een sluitende begroting aan voor wat betreft het kalenderjaar 2007. Deze begroting wordt ter goedkeuring voorgelegd aan de op 16 december 2006 in Utrecht te houden Algemene Ledenvergadering (ALV) van de Nederlandse Bridge Bond.

Dankzij het prudente beleid in de afgelopen jaren heeft de NBB een gezonde financiële uitgangspositie. Deze uitgangspositie maakt dat het Bondsbestuur de komende jaren actief kan reageren op zich veranderende omstandigheden. Om een goede toekomst van de NBB zeker te stellen, is het niet alleen noodzakelijk om op een aantal terreinen bestaand beleid verder vorm te geven, maar ook om nieuw beleid te ontwikkelen.

De belangrijkste gebieden van aandacht zijn de vergrijzing van de NBB en het daarmee gepaard gaande gevaar voor stagnatie in het ledenaantal, de ontwikkelingen op het gebied van automatisering ten behoeve van ledenservice, de mogelijkheden voor gedifferentieerde vormen van lidmaatschapsrechten, alsmede de ontwikkeling van topsport nu de Stichting Topbridge Nederland (STN) zijn activiteiten heeft beëindigd.

Ledenaantal

Veel aandacht is er voor de werving van nieuwe leden. Nog teveel bridgers in Nederland hebben zich niet bij de NBB aangesloten en missen zodoende de voordelen die door de NBB worden geboden. Omgekeerd dragen ze ook niet financieel bij aan de noodzakelijke ontwikkelingen op bridgegebied.

De inspanningen om niet-bridgers met de sport te laten kennismaken worden geïntensiveerd. Zowel de projecten Startersbridge, Bridge en Gemeenten als het project Studentenbridge zijn hiervan belangrijke voorbeelden. Dat deze projecten ook kosten met zich meebrengen, behoeft geen betoog.

De geuite wens om te streven naar matiging en zo mogelijk enige verlaging van het contributieniveau, heeft de volle aandacht van het bestuur. Zoals toegezegd, zullen voor het begin van het jaar 2008 conclusies worden getrokken op basis van de nu in gang gezette lidmaatschapsexperimenten. Bij een significante groei in lidmaatschappen zou de contributie in principe NBB-breed kunnen dalen. Van een dergelijke groei is nu echter nog geen sprake. Om het contributieniveau voor alle huidige leden met €1,00 per jaar te laten dalen, dienen nieuwe leden ruim €100.000 aan netto-inkomsten te genereren! Aan ons allen de taak aan de gewenste groei bij te dragen.

Automatisering

Om het draagvlak voor de activiteiten van de NBB breed te houden, is de dienstverlening aan de verenigingen de afgelopen jaren belangrijk uitgebreid. Zowel het NBB-rekenprogramma als de clubwebsites (NBB-Portal) zijn belangrijke en succesvolle initiatieven geweest. Ook het komend jaar blijft de NBB in dergelijke ontwikkelingen investeren. Zo zal in het jaar 2007 worden gewerkt aan een verbeterde individuele elektronische dienstverlening. Vanaf 2008 wordt verwacht dat clubleden die individueel inloggen aparte diensten bij de NBB kunnen afnemen.

Topsport

De afgelopen drie jaar heeft STN het 'open team' onder haar hoede gehad. Hierbij heeft men door het introduceren van een semi-professionele manier van werken een nieuwe standaard neergezet. Het Bondsbestuur heeft besloten, nu STN haar activiteiten heeft beëindigd, binnen de NBB een Sectie Topbridge te creëren die in de plaats treedt van de huidige BCT en die tot

taak krijgt de STN-activiteiten - zoveel als financieel haalbaar is - op hoofdlijnen te continueren. Door de Sectie Topbridge zal deels externe financiering moeten worden gezocht. Om dit beleid een kans van slagen te geven, is in de begroting ten behoeve van topsport - niet structureel - een extra bedrag van €50.000,-- gealloceerd. Het bestuur is voornemens een dergelijk bedrag ook in de twee opvolgende jaren in de begroting op te nemen. Nadien moet topbridge door het creëren van voldoende extra structurele inkomsten in staat zijn deze last zelf te dragen. De bestuurlijke aanpassingen om te komen tot een Sectiebestuur Topbridge hebben inmiddels plaatsgevonden.

Jeugd- en startersbridge

In het meerjarenplan 1996-2000 'van kwantiteit naar kwaliteit' vormde jeugdbeleid een speerpunt van de NBB. Ook na die periode bleef jeugdbridge veel aandacht behouden. De wijze waarop de NBB het jeugdbeleid heeft ingevuld, is succesvol gemeten naar het feit dat jaarlijks circa 2.000 kinderen tussen de 8 en 12 jaar met bridge in aanraking komen. Het is echter wat minder succesvol in termen van structurele aanwas van leden (tot de leeftijd van 25 jaar heeft de NBB minder dan 350 leden, en onder de leeftijd van 20 jaar nog geen 200 leden). De gemaakte kosten voor de jongste categorie jeugd moeten dan ook vooral worden gezien als een - moeilijk meetbare - lange termijn investering.

Hopelijk zullen de effecten van de NBB-inspanningen voor wat betreft de groep 18 tot 25 jarigen, in wezen het studenten bridgeprogramma, binnen enkele jaren wel in de ontwikkeling van het ledenaantal tot uitdrukking komen.

Startersbridge kan van uit de optiek van ledenwerving als het project met de beste perspectieven worden beschouwd. Bestuurlijk zal daaraan in de komende jaren dan ook de nodige aandacht aan worden besteed.

De inkomsten

De contributie-inkomsten ontwikkelen zich zoals trendmatig voorzien. Een nog zeer bescheiden bate komt uit de opbrengsten van het lidmaatschapsexperiment.

De exploitatie van Bridgepoint BV in het NDC Den Hommel staat ernstig onder druk. Op dit moment worden de mogelijkheden voor een doorstart van de onderneming onderzocht.

Belangrijke technische veranderingen hebben plaatsgevonden op het terrein van subsidieverlening. Het ministerie van VWS heeft zich nagenoeg geheel teruggetrokken als structurele subsidiegever. Hierdoor heeft het onderscheid dat gemaakt werd tussen LOTTO- en VWS-subsidies zijn betekenis verloren. Vanaf heden wordt dan ook geen onderscheid meer gemaakt naar herkomst, maar naar bestemming van subsidies (topsport- en overige subsidies).

Nieuw is voorts dat bij sponsoring topsport uitdrukkelijk als aparte categorie wordt genoemd.

Het project 'Bridge en Gemeenten' is nieuw. Overeenkomstig de bij de NBB gebruikelijke systematiek worden in het kader van dit project geen verplichtingen aangeaan alvorens duidelijk is dat de gevraagde subsidie zal worden toegekend.

De uitgaven

Omdat de investeringen in de inventaris inmiddels zijn afgeschreven, dalen de kosten voor huisvesting. Vanzelfsprekend zal er daardoor op dit punt ook niet langer sprake zijn van een vrijval uit de reserve toekomstige afschrijvingen. Het effect op de begroting is per saldo nihil.

De kosten voor automatisering stijgen. Enerzijds is dit het gevolg van stijgende licentiekosten (o.m. voor het NBB-rekenprogramma), anderzijds van nieuwe investeringen ten behoeve van de ledenadministratie.

De kosten voor opleidingen fluctueren jaarlijks aanzienlijk. Dit als gevolg van het feit dat de opleiding 'CL-B' niet elk jaar gegeven wordt. Voor het seizoen 2006/2007 is deze opleiding weer gepland.

De kosten voor 'stimulering sportdeelname' stijgen ook. In belangrijke mate wordt dit cijfer gedomineerd door het nieuwe project 'Bridge en Gemeenten'. Hiervoor is subsidie aangevraagd.

Bij Topbridge worden de kosten in het jaar 2007 enerzijds bepaald door toepassing van de structurele norm ad 7% van de contributie en anderzijds door een incidentele bijdrage aan de Sectie Topsport van €50.000. Het Sectiebestuur krijgt daarnaast de beschikking over de topsportsubsidies en de inkomsten uit hoofde van topsportsponsoring. Nieuw is de instelling van een full-time functie bondscoach ten behoeve van de open kernploeg. Voor die functie mag overigens een NOC*NSF-subsidie worden verwacht uit het 'Fonds Top-coaches'.

Meerjarenraming

Bij de meerjarenraming past de kanttekening dat deze vooral bestaat uit een trendmatige extrapolatie van de huidige situatie. Zo is er geen rekening gehouden met consequenties die worden getrokken uit het lidmaatschapsexperiment. De raming geeft aan dat, ondanks een lichte krimp van het ledenaantal als gevolg van vergrijzing, de activiteiten van de NBB op de middellange termijn goed financieerbaar blijven.

Tot slot

Samenvattend meen ik dat op basis van continuïteit van beleid en in overeenstemming met het meerjarenbeleidsplan contract 2008! een solide begrotingsvoorstel tot stand is gekomen. Daarvoor dank ik ook dit jaar mijn medebestuurders, de leden van de Financiële Commissie, alsmede de medewerkers van het bondsbureau, met wie ik weer op buitengewoon prettige wijze heb kunnen samenwerken.

Utrecht, oktober 2006

A.M.J. de Bekker AAG

NEDERLANDSE BRIDGE BOND
BEGROTING 2007

| BATEN | Exploitatie 2005 | Begroting 2006 | Outlook 2006 | Begroting 2007 |
|------------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Contributies | 1.666.603 | 1.668.000 | 1.691.000 | 1.761.000 |
| Ondersteunende leden | 121.059 | 120.000 | 110.000 | 116.000 |
| Verhuur zalencentrum | 131.466 | 115.000 | 85.000 | 110.000 |
| Verhuur winkel | 37.836 | 38.500 | 38.500 | 35.000 |
| Meesterpunten | 177.698 | 165.000 | 165.000 | 165.000 |
| Weko abonnementen | 10.230 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| Subsidies | 590.751 | 658.079 | 629.647 | 580.000 |
| Sponsoring Topsport | 0 | 0 | 0 | 90.000 |
| Subsidie Bridge en gemeenten | 0 | 0 | 0 | 290.000 |
| Subsidie Ecotaks | 12.540 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| Sponsorinkomsten | 55.376 | 104.666 | 80.300 | 82.000 |
| Verhuur adressenbestand | 22.180 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| Diverse baten | 18.759 | 11.500 | 6.000 | 36.000 |
| Baten vorig boekjaar | 12.033 | 0 | 17.000 | 0 |
| Totaal baten | 2.856.531 | 2.927.745 | 2.869.447 | 3.312.000 |

| LASTEN | Exploitatie 2005 | Begroting 2006 | Outlook 2006 | Begroting 2007 |
|---|-----------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Huisvestingskosten | 502.228 | 450.010 | 415.365 | 405.000 |
| Organisatiekosten | 878.926 | 882.808 | 881.554 | 917.000 |
| Breedtesport | 427.756 | 604.120 | 574.311 | 823.000 |
| Nationale wedstrijden | 227.876 | 213.872 | 233.513 | 225.000 |
| Topsport | 329.505 | 338.284 | 310.592 | 490.000 |
| Maandblad Bridge | 565.838 | 593.720 | 580.378 | 562.000 |
| Uitbetaalde Ecotaks | 12.540 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| Toekenning uit calamiteitenfonds | 853 | 0 | 0 | 0 |
| Toekenning uit Ondersteuning districten | 28.426 | 0 | 0 | 0 |
| Lasten / Onvoorzien | 1.656 | 7.500 | 15.000 | 7.000 |
| Lasten voorgaande jaren | 33.909 | 7.500 | 0 | 7.000 |
| Totaal lasten | 3.009.513 | 3.109.814 | 3.022.713 | 3.448.000 |

| | | | | |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Operationeel resultaat | -152.982 | -182.069 | -153.266 | -136.000 |
| Vrijval voorz.groot onderhoud | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vrijval reserve personeel | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vrijval voorz.Jubileum | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Intresten | 21.679 | 15.000 | 15.000 | 20.000 |
| Resultaat voor resultaatbestemming | -131.303 | -167.069 | -138.266 | -116.000 |
| Onttrekking: Bestem.reserve toekomstige afschrijvingen | -217.232 | -217.231 | -177.073 | -166.000 |
| Onttrekking: Bestem.reserve calamiteiten | -853 | 0 | 0 | 0 |
| Onttrekking: Bestem.reserve ondersteuning districten | -28.426 | 0 | 0 | 0 |
| Toevoeging: Bestem.reserve NBB 100 jaar | 0 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| Toevoeging: Bestem.reserve personeel | 11.601 | 11.812 | 11.812 | 12.000 |
| Toevoeging: Bestem.reserve ziekteverz/arb.ongesch. | 27.841 | 28.350 | 28.350 | 28.000 |
| Mutatie: Bestemmingsreserve Topsport | -2.713 | 0 | -25.817 | 0 |
| | -209.782 | -167.069 | -152.728 | -116.000 |
| Beschikbaar om te bestemmen | 78.479 | 0 | 14.462 | 0 |

De subsidie en kosten van Ecotaks zijn toegevoegd aan de begroting 2007

NEDERLANDSE BRIDGE BOND

BEGROTING 2007

| BATEN | Exploitatie 2005 | Begroting 2006 | Outlook 2006 | Begroting 2007 |
|---|-----------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|
| CONTRIBUTIES VERENIGINGEN : | | | | |
| Contributies verenigingen | 1.750.095 | 1.740.000 | 1.760.000 | 1.791.000 |
| Internet Bridge "Stepbridge" dubbelleden | 30.650 | 40.000 | 35.000 | 40.000 |
| | 1.780.745 | 1.780.000 | 1.795.000 | 1.831.000 |
| Aftrekposten : | | | | |
| Kortingsregeling nieuwe verenigingen, passageclubs en eilanden | 15.465 | 14.500 | 14.500 | 14.000 |
| Afdracht omzetbelasting | 38.290 | 36.000 | 38.000 | 38.000 |
| Retributies districten | 60.387 | 61.500 | 61.500 | 62.000 |
| Totaal aftrekposten | 114.142 | 112.000 | 114.000 | 114.000 |
| Experimentele clubs | 0 | 0 | 10.000 | 44.000 |
| Contributies verenigingen per saldo | 1.666.603 | 1.668.000 | 1.691.000 | 1.761.000 |

| BATEN | Exploitatie 2005 | Begroting 2006 | Outlook 2006 | Begroting 2007 |
|----------------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Contributies verenigingen | 1.666.603 | 1.668.000 | 1.691.000 | 1.761.000 |
| Ondersteunende leden | 121.059 | 120.000 | 110.000 | 116.000 |
| Verhuur zalencentrum | 131.466 | 115.000 | 85.000 | 110.000 |
| Winkel | 37.836 | 38.500 | 38.500 | 35.000 |
| Meesterpunten | 177.698 | 165.000 | 165.000 | 165.000 |
| Wekowijzer | 10.230 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| Subsidies Topsport | 266.451 | 54.100 | 53.600 | 190.000 |
| Subsidies Topsport overig | 324.300 | 152.524 | 125.990 | 0 |
| Sponsoring Topsport | 0 | 0 | 0 | 90.000 |
| Subsidie breedtesport | 0 | 257.975 | 257.196 | 274.000 |
| Subsidie marktaandeel | 0 | 193.480 | 192.861 | 116.000 |
| Subsidie Bridge en gemeenten | 0 | 0 | 0 | 290.000 |
| Subsidie Ecotaks | 12.540 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| Sponsorinkomsten | 55.376 | 104.666 | 80.300 | 82.000 |
| Verhuur adressenbestand | 22.180 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| Diverse baten | 18.759 | 11.500 | 6.000 | 36.000 |
| Baten vorig boekjaar | 12.033 | 0 | 17.000 | 0 |
| TOTAAL BATEN | 2.856.531 | 2.927.745 | 2.869.447 | 3.312.000 |

NEDERLANDSE BRIDGE BOND

BEGROTING 2007

| LASTEN | Kostenpl. Dir./secr. | Fin.adm. | Wedstr.z. | Breedtesp Kaderv. | Topsport | Redactie | Exploitatie 2005 | Outlook 2006 | Begroting 2007 |
|--|---------------------------------|-----------------|------------------|------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| PERSONEELSKOSTEN : | | | | | | | | | |
| Salarissen* | 141.000 | 109.000 | 200.000 | 172.000 | 88.000 | 90.000 | 697.465 | 738.518 | 800.000 |
| Salarissen te betalen opvolgend jr. | 8.000 | 7.000 | 12.000 | 10.000 | 1.000 | 5.000 | 37.925 | 28.189 | 43.000 |
| Tijdelijk personeel / Onvoorzien | 0 | 0 | 0 | 8.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8.000 |
| Pensioenpremies | 14.000 | 10.000 | 18.000 | 16.000 | 1.000 | 9.000 | 68.583 | 63.139 | 68.000 |
| Sociale lasten | 13.000 | 14.000 | 29.000 | 25.000 | 2.000 | 12.000 | 76.591 | 88.197 | 95.000 |
| Bijdrage ziektekostenverzekering | 2.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 0 | 1.000 | 16.731 | 5.150 | 6.000 |
| Reiskosten w/w | 1.000 | 4.000 | 6.000 | 6.000 | 0 | 2.000 | 22.496 | 18.440 | 19.000 |
| Overige personeelskosten | 5.000 | 3.000 | 7.000 | 7.000 | 2.000 | 3.000 | 28.301 | 27.151 | 27.000 |
| Totaal | 184.000 | 148.000 | 273.000 | 245.000 | 94.000 | 122.000 | 948.092 | 968.784 | 1.066.000 |
| Doorbelast evenementen/topsport | 0 | -20.000 | -90.000 | -74.000 | | | -196.005 | -176.005 | -184.000 |
| Doorbelast naar kostenplaats | 0 | -312.000 | -183.000 | -171.000 | -94.000 | -122.000 | -752.087 | -792.779 | -882.000 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Begroot in 2006 totaal: €967.332,00 | | | | | | | | | |

* inclusief lasten bondscoach (elders gesubsidieerd)

uitsplitsing doorbelastingen evenementen, projecten en topsport

| | Fin.Adm. | Wedstr.z. | Breedtesp Kaderv. | |
|----------------------------|-----------------|------------------|------------------------------|----------------------------------|
| Ruitenboer | | 15.000 | 7.000 | cursus CLA |
| CALCO Open Ned.Paren Kamp. | | 5.000 | 2.000 | cursus CLB |
| Topsport | 20.000 | 20.000 | 0 | wedstrijdleader |
| Automatisering | | 50.000 | 5.000 | leraar mini/jeugd/start |
| | | | 0 | lerarenopl.bridgedocent |
| | | | 60.000 | Startersbridge + Bridge gemeente |
| Doorbelast | 20.000 | 90.000 | 74.000 | |

NEDERLANDSE BRIDGE BOND

BEGROTING 2007

| LASTEN | Exploitatie 2005 | Begroting 2006 | Outlook 2006 | Begroting 2007 |
|---|-----------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|
| HUISVESTINGSKOSTEN : | | | | |
| Afschrijving gebouw | 39.181 | 39.185 | 39.200 | 39.000 |
| Afschrijving gebouw onrendabele top | 144.715 | 144.715 | 144.715 | 145.000 |
| Afschrijving inrichting onrendabele top | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 |
| Afschrijving inventaris | 60.776 | 640 | 1.500 | 1.000 |
| Afschrijving inventaris onrendabele top | 54.517 | 54.520 | 15.000 | 4.000 |
| Energiekosten | 31.833 | 30.000 | 30.000 | 35.000 |
| Schoonmaakkosten | 16.745 | 21.700 | 21.700 | 23.000 |
| Onderhoudskosten | 16.851 | 16.000 | 20.000 | 16.000 |
| Belastingen en verzekeringen | 16.195 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| Rente hypotheek etc. | 68.315 | 68.000 | 68.000 | 65.000 |
| Voorziening groot onderhoud | 23.843 | 27.250 | 27.250 | 31.000 |
| Beveiliging sportcampus | 9.958 | 10.000 | 12.000 | 10.000 |
| Overige huisvestingskosten | 1.299 | 5.000 | 3.000 | 3.000 |
| TOTAAL HUISVESTINGSKOSTEN: | 502.228 | 450.010 | 415.365 | 405.000 |
| ORGANISATIEKOSTEN : | | | | |
| <u>Bureaunkosten :</u> | | | | |
| Personeelskosten | 312.287 | 334.798 | 300.124 | 312.000 |
| Porto | 41.307 | 40.000 | 35.000 | 30.000 |
| Telefoon en fax | 9.054 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| Kantoorbehoeften | 3.194 | 3.610 | 3.610 | 3.000 |
| Drukwerk | 6.177 | 10.000 | 8.000 | 8.000 |
| Overige bureaunkosten | 2.625 | 3.500 | 3.500 | 4.000 |
| Totaal bureaunkosten | 374.644 | 403.908 | 362.234 | 369.000 |
| <u>Kopieerkosten :</u> | | | | |
| Leasing en kopieekosten | 38.196 | 27.000 | 27.000 | 27.000 |
| Papier | 5.876 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| Doorberekende kosten | -28.116 | -20.000 | -20.000 | -25.000 |
| Totaal kopieerkosten | 15.956 | 14.000 | 14.000 | 9.000 |
| <u>Kosten automatisering :</u> | | | | |
| Personeelskosten | 25.000 | 40.000 | 40.000 | 50.000 |
| Afschrijving automatisering (hardware) | 43.494 | 22.000 | 25.000 | 55.000 |
| Papier/toner etc. computer | 779 | 1.500 | 1.500 | 2.000 |
| Onderhoudscontract hardware | 8.387 | 15.000 | 30.000 | 25.000 |
| Ontwikkelkosten/afschrijving software | 106.439 | 50.000 | 50.000 | 45.000 |
| Hosting portal/database | 13.304 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| Kosten beheer NBB-portal | 20.000 | 23.800 | 23.800 | 24.000 |
| Licenties NBB rekenprogramma | 29.750 | 33.000 | 39.420 | 52.000 |
| Licenties financieel/adm. programma's | 6.766 | 5.000 | 20.000 | 5.000 |
| Licenties database Oracle | 6.049 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| Internet website | 10.080 | 14.000 | 11.000 | 14.000 |
| Opleidingen | 0 | 2.000 | 2.000 | 3.000 |
| Totaal automatiseringskosten | 270.048 | 241.300 | 277.720 | 310.000 |

NEDERLANDSE BRIDGE BOND**BEGROTING 2007**

| LASTEN | Exploitatie 2005 | Begroting 2006 | Outlook 2006 | Begroting 2007 |
|---|-----------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Bestuurskosten : | | | | |
| Vergader-, reis-, verblijfkosten | 16.247 | 18.000 | 18.000 | 18.000 |
| Representatie, jubilea, internationaal | 9.581 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| Relatiegeschenken | 616 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| Internationale vertegenwoordiging | 9.326 | 3.500 | 3.500 | 4.000 |
| Bondsraad | 2.952 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| Totaal bestuurskosten | 38.722 | 36.500 | 36.500 | 37.000 |
| Commissies : | | | | |
| Diverse commissies | 11.128 | 12.200 | 12.200 | 16.000 |
| Overige organisatiekosten : | | | | |
| Lidmaatschappen internationaal | 69.852 | 73.650 | 73.650 | 71.000 |
| Lidmaatschappen nationaal | 27.053 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| Accountants- en Advieskosten | 17.873 | 22.000 | 22.000 | 22.000 |
| Algemene Vergaderingen | 22.279 | 20.000 | 24.000 | 24.000 |
| Lustrumkosten 75 jaar NBB | 4.863 | 0 | 0 | 0 |
| Autokosten (Lease) | 12.243 | 13.000 | 13.000 | 13.000 |
| Bank- en girokosten | 2.914 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| Verzekeringen | 7.469 | 8.500 | 8.500 | 8.000 |
| Vakliteratuur/documentatie | 554 | 750 | 750 | 1.000 |
| Overige kosten | 3.328 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| Totaal overige organisatiekosten | 168.428 | 174.900 | 178.900 | 176.000 |
| TOTAAL ORGANISATIEKOSTEN : | 878.926 | 882.808 | 881.554 | 917.000 |
| | | | | |

NEDERLANDSE BRIDGE BOND

BEGROTING 2007

| LASTEN | Exploitatie 2005 | Begroting 2006 | Outlook 2006 | Begroting 2007 |
|---|---------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| <u>BREEDTESPORT</u> | | | | |
| <u>Opleidingen:</u> | | | | |
| Personeelskosten | 27.817 | 27.193 | 27.958 | 34.000 |
| Cursus wedstrijdleader | 2.456 | 16.967 | 9.000 | 0 |
| Lerarenopleiding bridgedocent | 841 | 13.762 | 13.762 | 0 |
| Spelkennistest | 607 | 0 | 1.000 | 1.000 |
| Clubleader A | 15.316 | 32.342 | 22.342 | 31.000 |
| Clubleader B | 17.696 | 0 | 0 | 45.000 |
| Aanpassing opleidingen | 1.992 | 7.000 | 2.500 | 0 |
| Kaderdagen / Bijscholingen | 5.144 | 14.000 | 7.000 | 14.000 |
| Kaderdagen jeugd | 285 | 3.600 | 3.600 | 4.000 |
| Norm en spelregelkenis WEKO-kader | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Cursus leraar minibridge 1 en 2 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Training leraar: mini-/jeugd/startersbridge | 7.317 | 27.500 | 11.500 | 30.000 |
| Totaal opleidingen | 79.471 | 142.364 | 98.662 | 159.000 |
| <u>Jeugd: (zie ook bij opleidingen)</u> | | | | |
| Personeelskosten | 14.330 | 13.597 | 13.979 | 17.000 |
| NK Minibridge | 2.694 | 2.500 | 2.500 | 3.000 |
| NK Scholen/Jeugdbridgeclubs | 2.354 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| NK Jeugdparen | 3.022 | 2.700 | 2.700 | 3.000 |
| NK Jeugdviertallen | 2.055 | 2.350 | 2.350 | 2.000 |
| Jeugdbridge plan | 11.484 | 15.808 | 15.808 | 16.000 |
| Jeugd kamp | 1.946 | 4.200 | 0 | 4.000 |
| Bridgebabbels | 2.376 | 2.400 | 2.400 | 2.000 |
| Totaal jeugd | 40.261 | 46.555 | 42.737 | 50.000 |
| <u>Senioren:</u> | | | | |
| Personeelskosten | 6.744 | 6.798 | 6.213 | 0 |
| NK Seniorenparen | 578 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| NK Seniorenviertallen | 709 | 2.500 | 2.500 | 2.000 |
| Totaal senioren | 8.031 | 10.298 | 9.713 | 3.000 |
| <u>Verenigingsondersteuning:</u> | | | | |
| Personeelskosten | 27.817 | 20.395 | 24.852 | 26.000 |
| Accountmanagement | 32.707 | 30.500 | 30.500 | 30.000 |
| Ruitenboer | 37.676 | 35.000 | 35.000 | 30.000 |
| BridgeBalie | 91.740 | 30.000 | 30.000 | 20.000 |
| Stepbridge | 5.493 | 20.000 | 20.000 | 15.000 |
| CALCO Open Ned.Paren Kampioenscha | 17.816 | 10.000 | 7.000 | 10.000 |
| Totaal verenigingsondersteuning | 213.249 | 145.895 | 147.352 | 131.000 |

NEDERLANDSE BRIDGE BOND

BEGROTING 2007

| LASTEN | Exploitatie 2005 | Begroting 2006 | Outlook 2006 | Begroting 2007 |
|---|-----------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|
| <u>BREEDTESPORT :</u> | | | | |
| <u>Stimulering sportdeelname</u> | | | | |
| Personeelskosten (inclusief projecten) | 7.587 | 127.983 | 142.322 | 270.000 |
| Organisatie ontwikkeling/Marktonderz. | 16.079 | 10.000 | 4.000 | 5.000 |
| Materiaal | 0 | 25.000 | 25.000 | 35.000 |
| Reis en verblijfkosten | 0 | 26.500 | 35.000 | 50.000 |
| Ontwikkelingsksten/promotie/uitvoering | 0 | 40.000 | 40.000 | 90.000 |
| Studentenbridge | 15.000 | 5.185 | 5.185 | 15.000 |
| PR-denksportaccommodaties | 7.975 | 10.000 | 10.000 | 0 |
| Toekomstdrives / ledenaanwas | 5.825 | 6.840 | 6.840 | 7.000 |
| Beurzen | 7.888 | 7.500 | 7.500 | 8.000 |
| Project positionering bridgeonderwijs | 26.390 | 0 | 0 | 0 |
| <u>Totaal stimulering sportdeelname</u> | 86.744 | 259.008 | 275.847 | 480.000 |
| TOTAAL BREEDTESPORT | 427.756 | 604.120 | 574.311 | 823.000 |
| <u>NATIONALE WEDSTRIJDEN.:</u> | | | | |
| Personeelskosten | 205.203 | 171.572 | 177.113 | 183.000 |
| Viertallen | 12.414 | 16.000 | 16.400 | 18.000 |
| Paren | 5.358 | 9.500 | 9.500 | 9.000 |
| Dames | 2.444 | 5.500 | 5.200 | 6.000 |
| Overige wedstrijden | 1.328 | 8.300 | 6.300 | 7.000 |
| Afschrijving en kosten materiaal | 1.129 | 3.000 | 19.000 | 2.000 |
| TOTAAL NATIONALE WEDSTRIJDEN | 227.876 | 213.872 | 233.513 | 225.000 |

| Topbridge | Exploitatie 2005 | Begroting 2006 | Outlook 2006 | Begroting 2007 |
|--|-----------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Personeelskosten: | | | | |
| Personeelskosten trainers/coaches | 31.056 | 33.887 | 33.887 | 94.000 |
| Personeelskosten trainers/coache afdracht BTW | 0 | 0 | 0 | 13.000 |
| Doorbelasting personeel NBB | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| subtotaal | <u>71.056</u> | <u>73.887</u> | <u>73.887</u> | <u>147.000</u> |
| af: doorbelasting naar talentherkenning | 16.391 | 16.341 | 16.776 | 0 |
| S | 54.665 | 57.546 | 57.111 | 147.000 |
| Talenterkenning en ontwikkeling: | | | | |
| Doorbelasting van personeelskosten | 16.391 | 16.341 | 16.776 | 0 |
| Trainingen en selectie junioren/meisjes/aspiranten | 14.637 | 27.500 | 18.000 | 0 |
| Trainingswedstrijden NK Studentenviertallen | 1.189 | 2.500 | 2.500 | 0 |
| Trainingswedstrijden Channel Trophy | 3.090 | 5.300 | 5.300 | 0 |
| Trainingswedstrijden Universiade Peking | 0 | 12.000 | 12.000 | 0 |
| S | 35.307 | 63.641 | 54.576 | 0 |
| open team | 0 | 0 | 0 | 90.000 |
| dames | 9.523 | 10.000 | 10.000 | 20.000 |
| senioren | 3.051 | 4.200 | 4.200 | 10.000 |
| junioren | 0 | 0 | 0 | 20.000 |
| aspiranten | 0 | 0 | 0 | 10.000 |
| meisjes | 0 | 0 | 0 | 5.000 |
| mentale trainingen en (BOK) enquetes | 0 | 2.000 | 500 | 0 |
| functioneringskosten trainers/topsportcoördinator | 7.794 | 6.500 | 6.500 | 16.000 |
| | <u>20.368</u> | <u>22.700</u> | <u>21.200</u> | <u>171.000</u> |
| Internationale wedstrijden: | | | | |
| EK | 66.755 | 50.775 | 50.775 | 50.000 |
| WK | 60.340 | 81.930 | 81.930 | 53.000 |
| Olympiade | -918 | 0 | 0 | 0 |
| Champions Cup | 0 | 0 | 0 | 7.000 |
| EK jeugd | 25.896 | 0 | 0 | 15.000 |
| WK jeugd | 814 | 18.325 | 15.000 | 0 |
| Universiade | 0 | 0 | 0 | 10.000 |
| Channel Trophy | 0 | 0 | 0 | 5.000 |
| Project senioren | 0 | 19.367 | 0 | 0 |
| Nagekomen kosten wedstrijden vorig jaar | 0 | 1.000 | 1.000 | 0 |
| S | 152.887 | 171.397 | 148.705 | 140.000 |
| Commissiekosten | 2.498 | 3.000 | 3.000 | 0 |
| Bijdrage aan Stichting Topsport | 20.000 | 20.000 | 10.000 | 0 |
| Bijdrage Stichting Topsport (nabetaling) | 14.990 | 0 | 16.000 | 0 |
| | <u>37.488</u> | <u>23.000</u> | <u>29.000</u> | <u>0</u> |
| TOTAAL TOPBRIDGE VOOR 7% NORM | 300.715 | 338.284 | 310.592 | 458.000 |
| Topsport Overige | | | | |
| Organisatie White House Tournament | S 17.710 | 0 | 0 | 0 |
| Organisatie Universiade Rotterdam | S 11.080 | 0 | 0 | 0 |
| Organsatie EK jeugd Wageningen | 0 | 0 | 0 | 32.000 |
| TOTAAL TOPSPORT OVERIGE | <u>28.790</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>32.000</u> |
| TOTAAL TOPSPORT | 329.505 | 338.284 | 310.592 | 490.000 |

| Toelichting berekening toevoeging/onttrekking egalisereserve (Berekening 7% norm) | | | | |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|
| Contributies verenigingen per saldo | 1.717.000 | | | |
| Ondersteunende leden | 116.000 | | | |
| Totaal | <u>1.833.000</u> | | | |
| 7% norm is aldus | 125.137 | 125.160 | 126.070 | 128.000 |
| Incidentele subsidie NBB aan Sectie Topsport | 3.800 | 20.000 | 0 | 50.000 |
| Coaches aan de top (subsidie topsport) | 30.903 | 30.600 | 30.600 | 55.000 |
| Sponsoring Topsport | 0 | 0 | 0 | 90.000 |
| Talent herkenning en ontwikkeling | 9.500 | 10.000 | 9.500 | 0 |
| Algemene basissubsidie LOTTO | 59.235 | 80.000 | 63.605 | 65.000 |
| Incidentele topsportevenementen LOTTO | 69.427 | 72.524 | 55.000 | 70.000 |
| Totaal beschikbaar voor Topsport | <u>298.002</u> | <u>338.284</u> | <u>284.775</u> | <u>458.000</u> |
| Egalisatie reserve (Bij een pos.bedrag:onttrekking uit reserve) | 2.713 | 0 | 25.817 | 0 |
| | 300.715 | 338.284 | 310.592 | 458.000 |

NEDERLANDSE BRIDGE BOND

BEGROTING 2007

| LASTEN | Exploitatie 2005 | Begroting 2006 | Outlook 2006 | Begroting 2007 |
|---|-----------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|
| BRIDGEBLAD: | | | | |
| Personeelskosten | 119.245 | 115.104 | 126.378 | 122.000 |
| Drukkosten | 361.447 | 338.000 | 338.000 | 350.000 |
| Verzendkosten | 248.229 | 255.000 | 280.000 | 290.000 |
| Project BridgePlus | 0 | 35.000 | 20.000 | 0 |
| Project Seniorenbridge | 0 | 25.100 | 0 | 0 |
| Honoraria/foto's | 129.559 | 125.000 | 125.000 | 129.000 |
| Opmaakkosten | 24.038 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| Redactiekosten | 7.120 | 6.000 | 4.000 | 6.000 |
| Extra redactiekosten Bridge biedbeker | 8.409 | 0 | 12.000 | 10.000 |
| Extra redactiekosten verslag EK/WK | 3.746 | 0 | 0 | 0 |
| Subtotaal kosten maandblad | 901.793 | 924.204 | 930.378 | 932.000 |
| Af : Opbrengst advertenties | -439.847 | -445.484 | -475.000 | -500.000 |
| Bij : Provisie advertenties | 81.904 | 90.000 | 100.000 | 105.000 |
| Bij : Opmaak advertenties | 21.988 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| TOTAAL BRIDGEBLAD: | 565.838 | 593.720 | 580.378 | 562.000 |
| DIVERSEN: | | | | |
| Uitbetaalde ecotaks | 12.540 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| Lasten/onvoorzien | 1.656 | 7.500 | 7.500 | 7.000 |
| Lasten voorgaande jaren | 33.909 | 7.500 | 7.500 | 7.000 |
| Bestemmingsreserve Calamiteiten fonds | 853 | 0 | 0 | 0 |
| Bestemmingsreserve Ondersteuning districten | 28.426 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAAL DIVERSEN: | 77.384 | 27.000 | 27.000 | 26.000 |
| TOTAAL LASTEN | 3.009.513 | 3.109.814 | 3.022.713 | 3.448.000 |

| | | | | |
|----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOTAAL BATEN | 2.856.531 | 2.927.745 | 2.869.447 | 3.312.000 |
| TOTAAL LASTEN | 3.009.513 | 3.109.814 | 3.022.713 | 3.448.000 |
| RESULTAAT | -152.982 | -182.069 | -153.266 | -136.000 |

NEDERLANDSE BRIDGE BOND

Toelichting begroting 2007

Deze begroting is op kostenplaatsmethode.

Onderstaand treft u een toelichting aan op begrotingsposten, die een nadere verklaring behoeven.

Daar waar niets is vermeld mag worden verondersteld dat de cijfers voor zich spreken.

BATEN

Contributies verenigingen

Aan de Algemene Vergadering wordt een contributieverhoging voorgesteld ter grootte van inflatie 2005/2006 van 2%.

Bij de berekening van de contributies is uitgegaan van het ledenaantal van eind augustus 2006.

De kortingsregelingen voor passageclubs, eilanden en nieuwe verenigingen zullen blijven bestaan.

Overzicht contributie voor alle categorieën:

| | <u>2003</u> | <u>2004</u> | <u>2005</u> | <u>2006</u> | <u>2007</u> |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| Gewone leden (NL, B, D) | 17,50 | 17,90 | 19,26 | 19,55 | 19,94 |
| Gewone leden europa | 22,50 | 22,90 | 24,36 | 24,73 | 25,22 |
| Gewone leden wereld | | 37,90 | 39,66 | 40,26 | 41,00 |
| Dubbelleden (NL, B, D) | 8,75 | 8,95 | 10,26 | 10,55 | 10,94 |
| Gewone dubbelleden europa | | 11,45 | 15,36 | 15,73 | 16,22 |
| Gewone dubbelleden wereld | | 18,95 | 20,46 | 20,77 | 21,00 |
| Jeugdleden | 8,75 | 8,95 | 9,63 | 9,78 | 9,97 |
| Jeugd-dubbelleden | 4,40 | 4,50 | 4,82 | 5,28 | 5,39 |
| Jeugdleden Europa | | 11,45 | 15,36 | 15,73 | 16,00 |
| Jeugd-dubbelleden Europa | | 5,75 | 7,68 | 11,23 | 11,50 |
| Aspirantleden | 2,30 | 2,40 | 2,50 | 5,00 | 5,00 |
| Aspirant-dubbelleden | 2,30 | 2,40 | 2,50 | 5,00 | 5,00 |
| Actie Ondersteunende leden | 20,00 | 20,00 | 21,00 | 21,00 | 21,00 |
| Experimentele leden | | | | 6,00 | 6,00 |
| Ondersteunende clubleden buitenlandse club | 17,50 | 17,90 | 19,26 | 19,55 | 19,94 |
| Ondersteunende leden zonder volmacht* | 29,00 | 29,50 | 32,10 | 32,58 | 33,23 |
| Ondersteunende leden europa | 46,00 | 46,00 | 48,92 | 49,65 | 50,64 |
| Ondersteunende leden wereld luchtpost | 55,00 | 55,00 | 58,10 | 59,00 | 60,18 |
| Ondersteunende Jeugdleden | 14,50 | 14,75 | 16,05 | 16,29 | 16,62 |
| Ondersteunende Rechtspersonen (bibliotheken) | 95,00 | 95,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| A.reg.Societeiten | | 22,00 | 25,00 | 25,00 | 25,00 |

* ondersteunende leden die een automatische betaalvolmacht afgeven, krijgen korting tot prijspeil 2005.

NEDERLANDSE BRIDGE BOND

BATEN

Inkomsten experimentele clubs:

| | | |
|------------------------------------|--------|---------------|
| 5000 personen à € 6,00 | 30.000 | |
| 1000 personen bridgeblad à € 14,00 | 14.000 | |
| | | <u>44.000</u> |

Verhuur zalencentrum:

| | | |
|--------------------------------------|--------|----------------|
| Vaste verhuur zalen BridgePoint | 48.000 | |
| Verhuur zalen denksport-verenigingen | 24.000 | |
| Vrij verhuur zalen BridgePoint | 0 | |
| Subtotaal | | 72.000 |
| Verhuur zalen NBB (doorbelasting) | | 38.000 |
| | | <u>110.000</u> |

Subsidies Topsport

De navolgende subsidies voor 2007 zijn/worden aangevraagd:

| | | |
|---------------------------------------|--------|----------------|
| Algemene basissubsidie LOTTO | 65.000 | |
| Incidentele topsportevenementen LOTTO | 70.000 | |
| Talent herkenning en ontwikkeling | 0 | |
| Coaches aan de top | 55.000 | |
| TOTAAL SUBSIDIES TOPSPORT | | <u>190.000</u> |

Subsidie organisatie evenementen

| | | |
|---------------------------------|--------|--|
| Organisatie EK jeugd Wageningen | 10.000 | |
|---------------------------------|--------|--|

Subsidies Breedtesport en algemeen

De navolgende subsidies voor 2007 zijn/worden aangevraagd:

| | | |
|--|---------|----------------|
| Project Deskundigheidsbevordering VWS | 7.000 | |
| Algemene LOTTO financiering | 257.000 | |
| Vergroting Marktaandeel algemeen | 116.000 | |
| TOTAAL SUBSIDIES BREEDTESPORT/ALGEMEEN | | <u>380.000</u> |

| | | |
|---|---------|--|
| BREEDTESPORT: project Bridge en gemeenten | 290.000 | |
|---|---------|--|

* Voorzover in de begroting projecten worden vermeld die voor wat betreft de financiering van de subsidie afhankelijk zijn, zullen die projecten alleen tot uitvoering worden gebracht indien de daarvoor gevraagde subsidie wordt toegezegd. Indien een subsidieaanvraag slechts voor een gedeelte wordt gehonoreerd, zal afhankelijk van de feitelijke omstandigheden besloten worden het desbetreffende project al dan niet, dan wel proportioneel uit te voeren.

Sponsors

| | | |
|-------------------------------|--------|---------------|
| Bavaria | 0 | |
| CALCO tbv ONPK | 17.000 | |
| CALCO tbv Meesterpuntenladder | 20.000 | |
| Freelift | 45.000 | |
| TOTAAL SPONSORS | | <u>82.000</u> |

Diverse baten:

| | | |
|----------------------------|--------|---------------|
| TV-contract NOC*NSF | 10.000 | |
| Bijdrage EBL jeugdteams | 25.000 | |
| Royalties en overige baten | 1.000 | |
| TOTAAL DIVERSE BATEN | | <u>36.000</u> |

NEDERLANDSE BRIDGE BOND

LASTEN

Personeelskosten:

Bij deze begroting zijn wij er van uitgegaan dat ieder personeelslid, volgens CAO-afspraken zijn periodiek maakt en dat er per 1 januari 2007 een CAO-stijging zal zijn van 1%.

Aangezien de CAO 01-06-2007 afloopt, is tevens per 01-06-2007 rekening gehouden met een loonstijging van 1%. Tevens zullen enige personeelskosten doorbelast worden naar de specifieke evenementen, waarvoor in de begroting rekening is gehouden met onderstaande doorbelasting.

Administratie:

| | |
|------------|---------------|
| - Topsport | 20.000 |
| Totaal | <u>20.000</u> |

Wedstrijdzaken:

| | |
|---|---------------|
| - Ruitenboer | 15.000 |
| - CALCO Open Nederlands Paren Kampioenschap | 5.000 |
| - Topsport | 20.000 |
| - Automatisering | 50.000 |
| Totaal | <u>90.000</u> |

Breedtesport:

| | |
|-----------------------|---------------|
| - Diverse opleidingen | 16.000 |
| - Startersbridge | 60.000 |
| Totaal | <u>76.000</u> |

Indien de subsidie Bridge en gemeenten wordt toegekend, vindt er een personeelsuitbreiding plaats binnen de afdeling Breedtesport. Dit is begroot in de projectkosten.

Automatisering

Jaarlijks moet een aantal computers vervangen worden en zijn er kosten voor de ontwikkeling van de NBB-portal en het NBB rekenprogramma.

Daarnaast wordt de komende jaren geïnvesteerd in de ledenadministratie (PROF) waarvoor in 2007 een investering van € 120.000 is geraamd.

Topsport en het open team

p.m.

NEDERLANDSE BRIDGE BOND

Overige organisatiekosten

De afdrachten zijn begroot op basis van 88000 natuurlijke personen.

Een USA \$ 1,00 voor Euro 0,80 koers 30-06-2006

Een Zw.fr. 1,00 voor Euro 0,64 koers 30-06-2006

| | | |
|---------------------------------------|-------------------------------|---------------|
| WBF | 88000 X (\$ 0,50 X € 0,80) = | 35.000 |
| EBL | | 36.000 |
| Totaal lidmaatschappen internationaal | | <u>71.000</u> |

Reserveringen

Door het Bondsbestuur zijn de volgende jaarlijkse dotaties aan de reserveringen vastgesteld:

| | te reserveren | | |
|--|----------------------|---------------------------|-------------------------|
| | max.omvang | stand per 31/12/06 | reservering 2007 |
| Bestemmingsreserve jubileum 100 jaar NBB | | 10.000 | 10.000 |
| Bestemmingsreserve personeel * | 319.800 | 181.391 | 12.000 |
| Bestemmingsreserve ziekte/wao * | 213.200 | 147.350 | 28.000 |
| | | | <u>50.000</u> |

Beleid toevoegingen en onttrekkingen aan reserveringen

Bestemmingsreserve toekomstige afschrijvingen:

Incidentele reservering ten behoeve van afschrijving onrendabele top van Denksportcentrum "Den Hommel" tot en met 2011.

Bestemmingsreserve Calamiteitenfonds:

Incidentele reservering ten behoeve van het rampenfonds voor leden.

Bestemmingsreserve ondersteuning districten:

Incidentele reservering ten behoeve van het districtsinitiatieven.

Bestemmingsreserve NBB 100 jaar in 2030:

Periodieke reservering ten behoeve van de viering van het 100-jarig bestaan.

Bestemmingsreserve personeel:

Periodieke reservering ten behoeve van de bestrijding van de kosten van reorganisaties bondsbureau; gemaximeerd op 30% van de loonsom. De berekende toevoeging is 1,25% van de loonsom van vorig jaar.

Bestemmingsreserve ziekteverzuim en arbeidsongeschiktheid:

Periodiek reservering ten behoeve van ziekteverzuim en arbeidsongeschiktheid.

De maximale omvang van de bestemmingsreserve is 17% van de loonsom. De berekende toevoeging is 3% van de loonsom van het vorige jaar.

Bestemmingsreserve Topsport:

Incidentele reservering ten behoeve van de egalisatie topsportkosten en kosten van de organisatie van internationale toernooien. Automatische toevoeging bij een overschot uit de exploitatie Topbridge.

Berekening saldo topsportexploitatie op basis van 7% van de contributiebijdrage van de leden en alle overige topsportinkomsten.

Bestemmingsreserve stimulering seniorenbridge.

Incidentele reservering ter stimulering van seniorenbridge.

Bestemmingsreserve stimulering studentenbridge

Incidentele reservering ter stimulering van studentenbridge.

Bestemmingsreserve knelpunten aanpassing nieuwe contributiestructuur

Incidentele reservering ter bestrijding van eventuele aanloopverliezen ten gevolge van de mogelijke invoering van een nieuwe contributiestructuur.

NEDERLANDSE BRIDGE BOND**MEERJARENRAMING 2007-2010**

Meerjaren raming gebaseerd op extrapolatie bestaand beleid.

| BATEN | Begroting 2007 | Raming 2008 | Raming 2009 | Raming 2010 |
|------------------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Contributies | 1.761.000 | 1.797.000 | 1.833.000 | 1.869.000 |
| Ondersteunende leden | 116.000 | 119.000 | 121.000 | 124.000 |
| Verhuur zalencentrum | 110.000 | 112.000 | 114.000 | 117.000 |
| Verhuur winkel | 35.000 | 36.000 | 36.000 | 37.000 |
| Meesterpunten | 165.000 | 168.000 | 172.000 | 175.000 |
| Weko abonnementen | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 11.000 |
| Subsidies Breedtesport | 390.000 | 391.000 | 399.000 | 407.000 |
| Subsidies Topsport | 190.000 | 199.000 | 203.000 | 207.000 |
| Sponsoring Topsport | 90.000 | 110.000 | 150.000 | 150.000 |
| Subsidie Bridge en gemeenten | 290.000 | 250.000 | 250.000 | 250.000 |
| Subsidie Ecotaks | 12.000 | 10.000 | 5.000 | 0 |
| Sponsorinkomsten | 82.000 | 50.000 | 75.000 | 75.000 |
| Verhuur adressenbestand | 25.000 | 25.000 | 26.000 | 26.000 |
| Diverse baten | 36.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| Baten vorig boekjaar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal baten | 3.312.000 | 3.289.000 | 3.406.000 | 3.460.000 |

| LASTEN | Begroting 2007 | Raming 2008 | Raming 2009 | Raming 2010 |
|-----------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Huisvestingskosten | 405.000 | 413.000 | 421.000 | 429.000 |
| Organisatiekosten | 917.000 | 936.000 | 954.000 | 973.000 |
| Breedtesport | 823.000 | 755.000 | 784.000 | 794.000 |
| Nationale wedstrijden | 225.000 | 229.000 | 234.000 | 238.000 |
| Topbridge | 490.000 | 493.000 | 540.000 | 547.000 |
| Maandblad Bridge | 562.000 | 573.000 | 584.000 | 597.000 |
| Uitbetaalde Ecotaks | 12.000 | 10.000 | 5.000 | 0 |
| Lasten / Onvoorzien | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| Lasten vrg.jaren | 7.000 | 5.000 | 8.000 | 5.000 |
| Totaal lasten | 3.448.000 | 3.421.000 | 3.537.000 | 3.590.000 |

| | | | | |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Operationeel resultaat | -136.000 | -132.000 | -131.000 | -130.000 |
| Vrijval voorz.groot onderhoud | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vrijval reserve personeel | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vrijval voorz.jubileum | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Intresten | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| Resultaat voor resultaatbestemming | -116.000 | -112.000 | -111.000 | -110.000 |
| Onttrekking: Bestem.reserve toek.afschr. | -166.000 | -163.000 | -163.000 | -163.000 |
| Onttrekking: Bestem.reserve Calamiteiten | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Onttrekking: Bestem.reserve Onderst.distr. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Toevoeging: Bestem.reserve NBB 100 jaar | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| Toevoeging: Bestemmingsreserve Personeel | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| Toevoeging: Bestemmingsreserve Ziekteverz/Arb.ongesch | 28.000 | 29.000 | 30.000 | 31.000 |
| Toevoeging: Bestemmingsreserve Topsport | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | -116.000 | -112.000 | -111.000 | -110.000 |
| Beschikbaar om te bestemmen | 0 | 0 | 0 | 0 |

Werkwijze financiële commissie van de NBB

Behalve dat de jaarstukken van de Nederlandse Bridge Bond immer worden voorzien van een accountantsverklaring door een extern accountant die een getrouwe weergave van de cijfers zo goed mogelijk borgt, heeft de Algemene Vergadering van de Nederlandse Bridge Bond, conform de statuten, een “financiële commissie” in het leven geroepen.

De financiële commissie krijgt de conceptbegroting, de jaarstukken en de kwartaalrapportages en overlegt hierover met de penningmeester. Op grond hiervan geeft de financiële commissie commentaar over begroting en jaarstukken aan de bondsraad en de algemene vergadering.

De rechten, samenstelling en benoeming van de financiële commissie zijn in de statuten en uitvoeringsbesluiten omschreven.