

KONINKLIJKE NEDERLANDSE BASEBALL  
EN SOFTBALL BOND  
NIEUWEGEIN

  
**KNBSB**



**JAARVERSLAG  
2019**

Ter identificatie

  
CONEY



## INHOUD

|  |    |
|--|----|
| <b>BESTUURSVERSLAG</b>                           | 3  |
| <b>FINANCIEEL JAARVERSLAG 2019</b>               | 11 |
| Jaarrekening                                     |    |
| Balans per 31 december 2019                      | 13 |
| Staat van baten en lasten 2019                   | 15 |
| Kasstroomoverzicht 2019                          | 18 |
| Toelichting                                      | 19 |
| Overige gegevens                                 | 31 |
| Controleverslag van de onafhankelijke accountant | 32 |
| Bijlagen   |    |
| Subsidiebeschikking NOC*NSF                      | 35 |

Ter identificatie

  
CONEY



## BESTUURSVERSLAG

Het jaar 2019 was in veel opzichten een jaar van consolidatie en voorzichtige stappen vooruit. De bestuurlijke structuur staat, directe afstemming met de Directeuren Verenigingssport en NTTO is georganiseerd en ook de Commissie van Toezicht kent haar rol. Aan de inkomsten kant werden nieuwe partnerships gerealiseerd, een aantal belangrijke projectsubsidies zijn toegekend en de rationalisatie van de kosten wierp zijn vruchten af in een positief financieel resultaat. Kortom, na een bewogen jaar 2018, lijkt het dieptepunt achter ons te liggen en lijkt de weg omhoog gevonden te zijn. Het aangekondigde vertrek van Bart Volkerijk kwam eind augustus dan ook als een grote verrassing. Na aanpassing van de structuur in 2018 was Bart verantwoordelijk voor Verenigingssport, het kantoor van de KNBSB in Nieuwegein en functioneerde in de tweekoppige Directie samen met Technisch Directeur Tjerk Smeets. De ervaringen van de laatste periode, de intensiteit van het werk en de wens om meer tijd voor privé zaken te hebben, heeft Bart doen besluiten om per 1 januari 2020 met pensioen te gaan.

Kwalificatie voor deelname aan de Olympische Spelen 2020 was zowel voor honkbal als softbal in 2019 topprioriteit. Team Kingdom of The Netherlands Softbal kon zich op eigen bodem in Utrecht kwalificeren tijdens het OKT. Het Kingdom Team honkbal kon hetzelfde doen in Bologna, Italië, aansluitend aan het Europees Kampioenschap in Bonn. Beide kwalificatiemomenten zijn echter uitgelopen op een deceptie; in Utrecht eindigde het nationale softbal team op de 3<sup>e</sup> plaats en in Bologna plaatste Israël in plaats van Nederland zich voor het Olympisch eindtoernooi. Door deze tegenvallende sportieve resultaten was het Kingdom Team softbal uitgeschakeld voor de Olympische Spelen en het Kingdom Team honkbal veroordeeld tot een laatste kans tijdens het OKT in Taiwan in april 2020. De sportieve resultaten van de nationale (jeugd)selecties voor zowel honkbal als softbal, waren internationaal uiteindelijk wel voldoende om op de wereldranglijst voor beide disciplines een plaats te stijgen. Daarmee verstevigt Nederland voor zowel honkbal als softbal haar positie in de top-10 van de wereld.

In de zomerperiode heeft het Kingdom Team honkbal zich van een goede kant laten zien tijdens het World Port Tournament in Rotterdam. Het WPT, dat elke twee jaar georganiseerd wordt in Rotterdam, is samen met de Honkbal Week Haarlem hét podium waar de nationale selectie zich kan tonen aan het thuispubliek. Voor de promotie van honkbal in Nederland zijn dit belangrijke toernooien die de KNBSB graag ondersteunt met kennis en inzet van personeel. Voor de spelers die in Nederland wonen, spelen en trainen binnen het CTO, zijn deze podia essentieel om zich sportief te kunnen meten in een internationaal veld van tegenstanders.

Het CTO-programma, waar onze A-sporters honkbal en softbal hun talent ontwikkelen, wordt door NOC\*NSF gelabeld als zeer goed. De methodiek en de ontwikkelde programma's op basis van motorisch leren zijn uniek en hebben potentie om commercieel exploitabel te worden. Dit zou naast publiciteit voor de KNBSB, in potentie ook inkomsten op kunnen leveren. Er wordt een start gemaakt met de plannen en een pilot activiteiten die geëvalueerd kunnen worden.

De honkbal academies zijn gezond en de programma's verbeteren o.a. omdat de coördinatoren van elke Academy in dienst zijn van de KNBSB en ook als hoofdcoach



bij een nationale (jeugd)selectie betrokken zijn. Er is in het najaar van 2019 een start gemaakt met een haalbaarheidsonderzoek naar het oprichten van nationale softbal academies.

De relaties met de Major League Baseball organisatie en de teams zijn ook dit jaar weer verstevigd. De betrokkenheid richting de teams waar 'onze jongens' spelen, bezoeken aan Spring Training door de Technisch Directeur Smeets en contacten met trainers en managers zijn belangrijk voor de herkenning en erkenning van onze talenten en de samenstelling van het Kingdom team.

Aan de verenigingssport kant is het 'vitaliseren van verenigingen' een belangrijk thema. Niet alleen voor de KNBSB, maar in de volle breedte van bonden, overheidsinstanties en NOC\*NSF wordt ingezet op het adviseren, begeleiden en versterken van verenigingen om te kunnen anticiperen op hun nieuwe rol. Niet alleen de terugloop van ledenaantallen, de competitie-organisatie en de inzet van vrijwilligers zijn thema's voor de verenigingen, maar ook gezondheid, diversiteit, 'inclusion', seksuele intimidatie en veiligheid zijn belangrijke zaken. De overheid verwacht dat verenigingen daar hun rol in nemen. Dit betekent dat de rol van de bond verandert en er meer én direct geanticipeerd moet worden op de vragen vanuit de verenigingen op die specifieke gebieden. De deelname van de KNBSB aan de programmalijn Slagvaardig Organiseren Sport (SOS), ombonden slagvaardiger te maken, is een mooie eerste stap om de bond te versterken met kennis en kunde hoe dit te organiseren. Het SOS-programma biedt gelegenheid om de KNBSB zowel op individueel als organisatieniveau te ontwikkelen en te versterken. De Manager Verenigingssport is aangesteld als programma manager voor de KNBSB.

Nieuwe competitievormen, aanpassingen van regels en diversiteit in lidmaatschappen bij verenigingen, moeten in de praktijk gaan leiden tot het beter bedienen van onze leden en het vergroten van spelplezier en betrokkenheid bij de vereniging en de sport. De introductie van de nieuwe spelvorm Baseball5 moet een nieuwe generatie jonge sporters enthousiasmeren, die vanuit een laagdrempelige en ongebonden kennismaking, de weg naar de verenigingen vinden. Met de € 50.000 subsidie voor Baseball5 en de € 10.000 financiële support van de WBSC, zijn de eerste stappen gezet voor de introductie van Baseball5 in Nederland. Met de campagne 'Play 5 - Play All - Play Everywhere' ligt er een routekaart voor de introductie van Baseball5 voor de komende drie tot vijf jaar op scholen, in gemeentes en bij verenigingen. Spelmateriaal, trainingsprogramma's en communicatiemiddelen zijn in de tweede helft van 2019 ontwikkeld om in 2020 een vliegende start te maken met de uitrol van de campagne.

Het najaarscongres voor de verenigingen was een succes. Een nieuw format van workshops voorafgaand aan het congres, de nieuwe locatie en gezamenlijke lunch is positief beoordeeld door de aanwezige verenigingen. De nieuwe setting heeft ruimte gegeven voor interactie, gelegenheid voor verbinding, discussie over diverse thema's en mogelijkheid voor het delen van informatie. Vanuit de verenigingen is tijdens het congres positief gereageerd op de ingezette koers van de KNBSB en de resultaten zoals geprognotiseerd voor 2020 met de bijbehorende begroting.

Na het aangekondigde vertrek van Algemeen Directeur Bart Volkerijk heeft het Bestuur



in het vierde kwartaal van 2019 de huidige structuur geëvalueerd en besloten om de directe aansturing van de KNBSB weer in handen te leggen bij een Algemeen Directeur. Dat betekent terug naar de oude organisatiestructuur waar een Algemeen Directeur eindverantwoordelijk is voor Verenigingssport en Topsport, en verantwoording aflegt aan het Bestuur. De secties worden aangestuurd door de Manager Verenigingssport en de Technisch Directeur (NTTO). Het bestuur heeft besloten om direct in de aangepaste structuur te acteren. Met de aanstelling van de Algemeen Directeur ad interim Stefaan Eskes is daarmee een start gemaakt. Eskes, die als Bestuurslid Commercie, Marketing & Communicatie was afgetreden op 1 juli 2019, is gevraagd om de taken en verantwoordelijkheden in de positie van Algemeen Directeur waar te nemen tot het moment dat er een nieuwe persoon voor deze positie is gevonden. De sollicitatieprocedure voor het vullen van de functie is gestart en wordt verwacht afgerond te zijn in het voorjaar 2020. Het proces om de ontstane vacature Bestuurslid Commercie, Marketing & Communicatie te vullen, is succesvol afgerond en de kandidaat is geïnstalleerd na goedkeuring van de Commissie van Toezicht. Het nieuwe bestuurslid zal per 1 januari 2020 starten.

Normaliter sluiten we het jaar mooi af met de Curaçao Baseball Week, maar de editie 2019 is verzet naar de eerste dagen in januari 2020. Uiteraard maken we daar kort verslag van in het jaar 2020.

Financieel is 2019 goed afgesloten met een positief resultaat voor zowel Verenigingssport als NTTO.

## **BESTUUR**

Het bestuur bestond in 2019 uit de volgende leden:

Verenigingssport:

- Mark Herbold, (honkbal) tevens voorzitter
- Peter van der Aart (softbal) tevens juridische zaken

Nationale teams en Talentontwikkeling:

- Petra Arends (softbal)
- Job van Beekhoven (honkbal)

Financiën / penningmeester:

- Remko de Bie

Commercie, marketing en communicatie:

- Stefaan Eskes (tot 1 juli 2019)

De Commissie van Toezicht bestond in 2019 uit:

Verenigingssport:

- Erik Eilering
- René van der Horst
- Sjoerd Visser



Nationale teams en Talentontwikkeling:

- Diane Remmers
- Peter Kwakernaak

Financiën:

- Gijs ten Bosch

Commercie, marketing en communicatie:

- Jan van Gorkum

Het bestuur is in 2019 maandelijks bijeengewees.

De onderwerpen die daar onder andere aan de orde zijn geweest:

- Jaarrekening 2018, jaarverslag 2018 en accountantsrapport
- Voortgang financiën 2019, herziening begroting 2019
- Begroting 2020
- Bestuurlijke vernieuwing, uittreding Stefaan Eskes uit het bestuur en werving nieuw bestuurslid Commercie, marketing en communicatie
- Vertrek Bart Volkerijk, wijziging directiestructuur, opstellen functieprofiel Algemeen Directeur
- Vacature en wervingsactiviteiten algemeen directeur
- Ad-interim aanstelling Algemeen Directeur Stefaan Eskes
- Aanpassing en vaststelling directiereglement
- Uitdragen beleid en Picture of Success
- Functioneren en inrichting bureauorganisatie
- Internationale ontwikkelingen Europa en wereld, WBSC, CEB, ESF en internationale vertegenwoordiging KNBSB
- De programma's van de nationale teams
- Olympische kwalificatie Toernooien 2019 en evaluaties
- Ontwikkeling Baseball5
- Nieuwe deelname en Lidmaatschapsvormen
- Aanpassingen RvW
- Project 'Slagvaardig Organiseren Sport'
- Ontwikkelingen Hoofdklasse, Overgangsklasse, Topklasse
- Aanpassingen t.b.v. overschrijvingsbepalingen en opleidingsvergoedingen
- Pilot ordemaatregel en diverse beroepszaken
- Ontwikkelen van visie voor zg. 'Event games'
- Uitvoering geven aan Deltaplan Officials d.m.v. invoering leveringsplicht U3 Scheidsrechters
- Voorbereiding en uitvoering vergaderingen met de Commissie van Toezicht en Congressen
- Commerciële zaken
- Communicatie, vernieuwing websites en inzet social media
- Evenementen zoals WPT, Honkbalweek Haarlem, Europacup toernooien, Holland Series, Season Finals, Little League en Beeballdag
- Organisatorische zaken zoals huisvesting en automatisering

Binnen het bondsbureau staat de sectie Nationale Teams en Talentontwikkeling onder leiding van Tjerk Smeets (Technisch Directeur). De sectie NTTO is qua formatie nagenoeg gelijk gebleven aan 2018. Totaal werken er 18 medewerkers, ca. 14 FTE,



waarvan 9,3 in dienst van de KNBSB en de overige in opdracht.

De sectie Verenigingssport en het facilitair bureau stonden tot 15 november 2019 onder leiding van Bart Volkerijk. Na zijn vertrek heeft Stefaan Eskes per dezelfde datum dit ad interim van hem overgenomen en bereid een structuurwijziging voor waarvan goedkeuring moet plaatsvinden in het voorjaarscongres 2020.

Het Bondsbureau heeft, exclusief de technische staf, per 31-12-2019 veertien medewerkers (9,3 fte). Twee medewerkers werken voor zowel de NBB als de KNBSB. In 2019 is afscheid genomen van de aangestelde controller en werden deze werkzaamheden ondergebracht bij BONDcenter, een organisatie gespecialiseerd in financiële administratieve ondersteuning voor sportbonden. In 2019 hebben we i.v.m. krimp van de formatie de ontstane vacature op communicatie voor minder uren ingevuld.

#### ZIEKTEVERZUIM

Al jaren is dit buitengewoon laag.

#### SCHOLING

In 2019 is deelgenomen aan congressen, seminars en dergelijke. Daarnaast zijn er enkele specifieke individuele scholings- en ontwikkelingstrajecten gevolgd. Binnen de programmalijn Slagvaardig Organiseren Sport (SOS) worden individuele en organisatorische ontwikkelingstrajecten aangeboden, waar een deel van het personeel functioneel in betrokken is. De scholing die is aangeboden in 2019 biedt ontwikkeling op een projectmatige en resultaatgerichte aanpak in werkzaamheden.

#### KENGETALLEN

|  |         |                 |
|--|---------|-----------------|
| Aantal leden                                 | 19.944  | (2018: 19.809)  |
| Aantal verenigingen                          | 161     | (2018: 162)     |
| Aantal fte's bondsbureau                     | 9,3     | (2018: 9,5)     |
| Aantal fte's topsport, w.o. fulltime coaches | 9,3     | (2018: 11,5)    |
| Gemiddelde contributie opbrengst per lid     | € 39,13 | (2018: € 39,67) |

#### FINANCIËN

De financiële administratie wordt gevoerd conform de in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen, specifiek RJK C1. "kleine organisaties-zonder-winstreven". Hierin zijn inkomsten en uitgaven zo veel mogelijk separaat weergegeven.

De begroting 2019 had als uitgangspunt een positief resultaat van € 15.000. Dit resultaat is ruimschoots gerealiseerd.

In het deel Verenigingssport zitten de verschillen tussen begroting en realisatie voornamelijk op het gebied door extra uitgaven aan aanpassingen van automatisering (w.o. Sportlink) en het niet begrote project SOS. Hier staan echter ook weer niet verwachte inkomsten tegenover. Dit resulteert bij Verenigingssport in een positief resultaat van € 30.111.



Bij het deel van NTTO Honkbal en Softbal wordt ook een positief resultaat gerealiseerd. Dit kan als volgt worden verklaard:

- a) Bij honkbal geldt dat de inkomsten (en dan met name op sponsoring en commerciële partners) hoger is uitgevallen.
- b) Hiermee zijn de extra uitgaven op de trainings- en wedstrijdprogramma's gecompenseerd.
- c) Bij softbal geldt dat de inkomsten van subsidies hoger is uitgevallen dan voorheen begroot. Dit wordt veroorzaakt door een niet van tevoren bekende indexering van een gedeelte van de subsidies Top10.
- d) Aan de uitgaven kant zijn binnen het geheel van softbal geen noemenswaardige overschrijdingen.

Het resultaat voor de KNBSB is afgerond € 51.726. Dit resultaat komt ten gunste van:

|  |          |
|--|----------|
|  | €        |
| Bestemmingsreserve NTTO                    | 21.615   |
| Algemene reserve                           | 22.111   |
| Bestemmingsreserve Ziekteverzuim personeel | 8.000    |
|  | € 51.726 |

Het bestuur stelt voor om de reserves als volgt vast te stellen.

1. De algemene reserve ten behoeve van de continuïteit van de KNBSB

Deze reserve is bedoeld om de organisatie in geval van calamiteiten ten minste zes maanden te kunnen laten functioneren. Dit vraagt een bedrag ter grootte van 50% van de vaste personeelskosten. Deze zijn, exclusief de technische staf honkbal en softbal per 1-1-2019 ca. € 750.000. Beoogde hoogte reserve € 375.000.

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
|                           | €         |
| Stand per 1-1-2019        | 308.550   |
| Toevoeging 2019           | 22.111    |
| Nieuwe stand per 1-1-2020 | € 330.661 |

Noot: Tijdens het KNBSB Congres van 2 november 2019 is besloten en vastgesteld dat een bedrag van maximaal € 17.000 bovenop de begrote toevoeging aan de algemene reserve van € 15.000 mag worden toegevoegd aan het flexbudget van 2020. Dit houdt in dat er in 2020 een bedrag van € 7.000 uit de algemene reserve zal worden onttrokken om dit te bewerkstelligen.

2. Bestemmingsreserve NTTO (Nationale teams & Talentontwikkeling)

Doel: Borging van het honkbal- en softbalprogramma tot en met 2020.

|                           |          |
|---------------------------|----------|
|                           | €        |
| Stand per 1-1-2019        | 25.343   |
| Toevoeging 2019           | 21.615   |
| Nieuwe stand per 1-1-2020 | € 46.958 |





## 3. Bestemmingsreserve huisvesting en automatisering

Doel: dekking incidentele uitgaven t.b.v. verhuizing en automatisering.

€

|                              |              |
|------------------------------|--------------|
| Stand per 1-1-2019:          | 8.000        |
| Toevoeging/Onttrekking 2019: | -            |
| Nieuwe stand per 1-1-2020:   | <u>8.000</u> |

## 4. Bestemmingsreserve ziekteverzuim personeel

Doel: dekking (incidentele) uitgaven bij langdurig ziekteverzuim personeel.

Gezien het lage ziekteverzuim binnen de personeelsformatie is in 2019 besloten de ziekteverzuimverzekering, die voor langdurig ziekte was afgesloten, naar beneden bij te stellen. Hierdoor worden de jaarlijkse verzekeringskosten lager. Om een eventueel langdurig ziekteverzuim in de toekomst te kunnen dekken, is besloten een bestemmingsreserve hiervoor te creëren. Beoogde hoogte reserve: € 20.000

€

|                              |              |
|------------------------------|--------------|
| Stand per 1-1-2019:          | -            |
| Toevoeging/Onttrekking 2019: | 8.000        |
| Nieuwe stand per 1-1-2020:   | <u>8.000</u> |

**ONTWIKKELINGEN**

In november 2017 heeft de KNBSB haar intrek genomen op Kelvinbaan 48. De huur van het pand verloopt via de stichting De Samenwerkende Sportbonden. KNBSB participeert in deze stichting en is onderhuurder van de Stichting. De KNBSB en NBB doen dit gezamenlijk in de verhouding 40-60. Op gebied van automatisering hebben aanpassingen plaatsgevonden aan de website van de KNBSB en aanpassingen binnen Sportlink. Per 1 januari 2020 zal de KNBSB een nieuw financieel administratiepakket in gebruik gaan nemen van BondCenter. Bij de ingebruikname van dit pakket zal vanuit BondCenter ook de functie van controller worden ingevuld. De KNBSB heeft zich nadrukkelijk ingezet bij de oprichting van de Stichting Nederland Sport. De stichting Nederland Sport is opgericht door een aantal kleine sportbonden, in samenwerking met NOC\*NSF om sportbonden te "ontzorgen" op het gebied van backoffice taken. Gewerkt wordt aan gezamenlijke services op het gebied van CRM/leden administratie en financiële administratie.

**CONTINUÏTEIT 2019+**

Het resultaat 2019 laat zien dat diverse inspanningen op zowel Verenigingssport als NTTO Honkbal en Softbal een mooi resultaat heeft bewerkstelligd. De invoering van een intensievere cyclus en rapportage van planning en controle heeft hier zeker aan bijgedragen. Dit houdt echter niet in dat er geen verdere maatregelen meer hoeven te worden genomen.



De risico's blijven in alle delen van de organisatie zitten. Voor de nationale teamprogramma's enerzijds in het verwerven van inkomsten voor de programma's en anderzijds in het onder controle hebben van de uitgaven.

Voor Verenigingssport is het dalend ledenaantal de belangrijkste factor. Minder inkomsten zal consequenties hebben voor de basisformatie. Hier zal tijdig op moeten worden geanticipeerd.

#### **BEGROTING 2020**

De begroting 2020 is vastgesteld in het KNBSB Congres van 2 november 2019. Deze begroting laat als eindresultaat, net zoals in de begroting 2019, een positief resultaat zien van € 15.000. Dit resultaat zal worden gebruikt om de algemene reserve van de KNBSB aan te vullen om tot de beoogde reservering van € 375.000.



| Begroting KNBSB 2020                                  | Begroting 2019     | Realisatie 2019    | Begroting 2020     |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Uitgaven</b>                                       |                    |                    |                    |
| <b>Verenigingssport</b>                               |                    |                    |                    |
| Personeelskosten facilitair                           | € 287.000          | € 282.642          | € 258.000          |
| Personeelskosten competitie                           | € 122.000          | € 119.890          | € 127.000          |
| Personeelskosten sportstimulering & accountmanagement | € 300.000          | € 289.958          | € 298.000          |
| Huisvestingskosten                                    | € 52.000           | € 52.711           | € 53.000           |
| Kantoorkosten waaronder automatisering en facilitair  | € 131.000          | € 148.055          | € 142.000          |
| Bondsorganisatiekosten                                | € 30.700           | € 33.576           | € 27.200           |
| Overige bondsorganisatiekosten                        | € 49.000           | € 71.302           | € 49.000           |
| Officials   | € 226.000          | € 193.798          | € 227.000          |
| Opleidingen   | € 53.800           | € 15.304           | € 61.300           |
| Overige uitgaven                                      | € 12.000           | € 12.000           | € 12.000           |
| Sportontwikkeling & promotie                          | € 131.500          | € 119.732          | € 78.000           |
| <b>Totale uitgaven verenigingssport</b>               | <b>€ 1.395.000</b> | <b>€ 1.338.967</b> | <b>€ 1.332.500</b> |
| <b>NTTO Honkbal</b>                                   |                    |                    |                    |
| Personeelskosten                                      | € 571.500          | € 554.565          | € 580.000          |
| Trainings- en wedstrijdprogramma Senioren             | € 253.000          | € 317.122          | € 208.500          |
| Sportspecifieke kosten Senioren                       | € 47.000           | € 85.223           | € 69.500           |
| Trainings- en wedstrijdprogramma S-1                  | € 118.000          | € 118.236          | € 100.500          |
| Sportspecifieke kosten S-1                            | € 21.500           | € 40.403           | € 20.500           |
| Overige activiteiten                                  | € 241.500          | € 271.920          | € 239.000          |
|   | <b>€ 1.252.500</b> | <b>€ 1.387.469</b> | <b>€ 1.218.000</b> |
| <b>NTTO Softbal</b>                                   |                    |                    |                    |
| Personeelskosten                                      | € 369.500          | € 358.890          | € 373.500          |
| Trainings- en wedstrijdprogramma Senioren             | € 108.500          | € 115.791          | € 82.500           |
| Sportspecifieke kosten Senioren                       | € 26.000           | € 20.073           | € 30.500           |
| Trainings- en wedstrijdprogramma S-1                  | € 61.500           | € 68.762           | € 50.000           |
| Sportspecifieke kosten S-1                            | € 15.000           | € 18.819           | € 13.500           |
| Overige activiteiten                                  | € 30.500           | € 38.082           | € 23.500           |
|   | <b>€ 611.000</b>   | <b>€ 620.418</b>   | <b>€ 573.500</b>   |
| <b>Totale Uitgaven KNBSB</b>                          | <b>€ 3.258.500</b> | <b>€ 3.346.854</b> | <b>€ 3.124.000</b> |
| <b>Inkomsten</b>                                      |                    |                    |                    |
| <b>Verenigingssport</b>                               |                    |                    |                    |
| Inkomsten KNBSB                                       | € 1.088.000        | € 1.033.654        | € 1.106.000        |
| Subsidies   | € 240.000          | € 244.643          | € 167.500          |
| Overige inkomsten                                     | € 82.000           | € 90.782           | € 74.000           |
|   | <b>€ 1.410.000</b> | <b>€ 1.369.078</b> | <b>€ 1.347.500</b> |
| <b>NTTO Honkbal</b>                                   |                    |                    |                    |
| <b>Totale Inkomsten Topsport Honkbal</b>              | <b>€ 1.252.500</b> | <b>€ 1.402.762</b> | <b>€ 1.218.000</b> |
|   | <b>€ 1.252.500</b> | <b>€ 1.402.762</b> | <b>€ 1.218.000</b> |
| <b>NTTO Softbal</b>                                   |                    |                    |                    |
| <b>Totale Inkomsten Topsport Softbal</b>              | <b>€ 611.000</b>   | <b>€ 626.739</b>   | <b>€ 573.500</b>   |
|   | <b>€ 611.000</b>   | <b>€ 626.739</b>   | <b>€ 573.500</b>   |
| <b>Totale Inkomsten KNBSB</b>                         | <b>€ 3.273.500</b> | <b>€ 3.398.580</b> | <b>€ 3.139.000</b> |

**ONDERTEKENING**

Namens het bestuur  
Nieuwegein, 28 februari 2020

Mark Herbold  
Voorzitter

Remko de Bie  
Penningmeester

Ter identificatie

*AS*  
CONEY



## FINANCIIEEL JAARVERSLAG 2019



**BALANS PER 31 DECEMBER (NA VOORGESTELDE RESULTAATBESTEMMING)**

| ACTIEF                            | 2019    |                | 2018    |                |
|-----------------------------------|---------|----------------|---------|----------------|
|                                   | €       | €              | €       | €              |
| <b>VASTE ACTIVA</b>               |         |                |         |                |
| <b>MATERIËLE VASTE ACTIVA</b>     |         |                |         |                |
| Inventaris                        | 16.837  |                | 22.573  |                |
| Automatisering                    | 14.587  |                | 37.574  |                |
| Sportmateriaal                    | 3.800   |                | 5.700   |                |
|                                   |         | 35.224         |         | 65.847         |
| <b>SOM DER VASTE ACTIVA</b>       |         | <b>35.224</b>  |         | <b>65.847</b>  |
| <b>VLOTTENDE ACTIVA</b>           |         |                |         |                |
| <b>VOORRADEN</b>                  |         | 9.061          |         | 37.692         |
| <b>VORDERINGEN</b>                |         |                |         |                |
| Debiteuren                        | 101.424 |                | 98.134  |                |
| Vorderingen en overlopende activa | 184.094 |                | 122.729 |                |
|                                   |         | 285.518        |         | 220.863        |
| <b>LIQUIDE MIDDELEN</b>           |         | 526.545        |         | 359.532        |
| <b>SOM DER VLOTTENDE ACTIVA</b>   |         | <b>821.124</b> |         | <b>618.087</b> |
| <b>TOTAAL</b>                     |         | <b>856.348</b> |         | <b>683.934</b> |

**BALANS PER 31 DECEMBER (NA VOORGESTELDE RESULTAATBESTEMMING)**

| <b>PASSIEF</b>                                  | <b>2019</b> |                | <b>2018</b> |                |
|---|-------------|----------------|-------------|----------------|
|   | €           | €              | €           | €              |
| <b>EIGEN VERMOGEN</b>                           |             |                |             |                |
| <b>VRIJ BESTEEDBAAR VERMOGEN</b>                |             |                |             |                |
| Algemene reserve                                | 330.662     |                | 308.550     |                |
| <b>VASTGELEGD VERMOGEN</b>                      |             |                |             |                |
| Bestemmingsreserve NTTO                         | 46.958      |                | 25.343      |                |
| Bestemmingsreserve huisvesting & automatisering | 8.000       |                | 8.000       |                |
| Bestemmingsreserve ziekteverzuim personeel      | 8.000       |                | -           |                |
|   |             | 393.620        |             | 341.893        |
| <b>VOORZIENINGEN</b>                            |             |                |             |                |
| Voorziening Transitievergoedingen               | 15.150      |                | 9.000       |                |
|   |             | 15.150         |             | 9.000          |
| <b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>                     |             |                |             |                |
| Crediteuren                                     | 96.354      |                | 100.583     |                |
| Overige schulden en overlopende passiva         | 351.224     |                | 232.458     |                |
|   |             | 447.578        |             | 333.041        |
| <b>TOTAAL</b>                                   |             | <b>856.348</b> |             | <b>683.934</b> |



## STAAT VAN BATEN EN LASTEN

|                                 | Exploitatie<br>2019 | Begroting<br>2019 | Exploitatie<br>2018 |
|---------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
|                                 | €                   | €                 | €                   |
| <b>BATEN</b>                    |                     |                   |                     |
| <b>EXTERN</b>                   |                     |                   |                     |
| Subsidies activiteitenkosten    | 1.507.540           | 1.436.000         | 1.269.868           |
| Subsidie algemeen functioneren  | 159.511             | 160.000           | 158.889             |
| Sponsoring financieel           | 171.200             | 137.000           | 163.571             |
| Sponsoring materieel            | 78.653              | 70.000            | 87.797              |
|                                 | <u>1.916.904</u>    | <u>1.803.000</u>  | <u>1.680.125</u>    |
| <b>INTERN</b>                   |                     |                   |                     |
| Inkomsten programma             | 235.858             | 231.000           | 140.485             |
| Inkomsten programma incidenteel | 260.701             | 210.000           | 71.751              |
| Contributies                    | 780.503             | 795.000           | 785.899             |
| Overige inkomsten               | 30.255              | 28.500            | 28.409              |
| Omslag scheidsrechters          | 174.359             | 206.000           | 185.510             |
|                                 | <u>1.481.676</u>    | <u>1.470.500</u>  | <u>1.212.054</u>    |
| <b>SUPER 6</b>                  |                     |                   |                     |
| Subsidies                       | -                   | -                 | 41.000              |
| Bijdrage KNBSB                  | -                   | -                 | -                   |
| Sponsors en barters             | -                   | -                 | 26.120              |
| Catering, fees en merchandise   | -                   | -                 | 20.105              |
| Kaartverkoop                    | -                   | -                 | 39.908              |
|                                 | <u>-</u>            | <u>-</u>          | <u>127.133</u>      |
| <b>TOTAAL BATEN</b>             | <u>3.398.580</u>    | <u>3.273.500</u>  | <u>3.019.312</u>    |

Ter identificatie

  
CONEY



## STAAT VAN BATEN EN LASTEN (VERVOLG)

| LASTEN                           | Exploitatie      | Begroting        | Exploitatie      |
|----------------------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                  | 2019             | 2019             | 2018             |
|                                  | €                | €                | €                |
| <b>UITGAVEN PROGRAMMA</b>        |                  |                  |                  |
| Personele kosten                 | 1.305.859        | 1.363.000        | 1.383.705        |
| Activiteitenkosten               | 1.311.013        | 1.173.300        | 922.112          |
| Omslag scheidsrechters           | 174.359          | 206.000          | 185.510          |
|                                  | <b>2.791.231</b> | <b>2.742.300</b> | <b>2.491.327</b> |
| <b>UITGAVEN FACILITAIR</b>       |                  |                  |                  |
| Personele kosten                 | 282.642          | 287.000          | 273.559          |
| Huis/kantoor/bestuur             | 272.981          | 229.200          | 242.531          |
|                                  | <b>555.623</b>   | <b>516.200</b>   | <b>516.090</b>   |
| <b>SUPER 6</b>                   |                  |                  |                  |
| Algemeen                         | -                | -                | 1.885            |
| Externe betrekkingen             | -                | -                | 16.100           |
| Communicatie                     | -                | -                | 4.840            |
| Sponsoring                       | -                | -                | 4.503            |
| Hospitality                      | -                | -                | 5.624            |
| Infrastructuur                   | -                | -                | 49.560           |
| Wedstrijdzaken                   | -                | -                | 2.753            |
| Kaartverkoop                     | -                | -                | 4.883            |
| Transport                        | -                | -                | 16.579           |
| Hotels                           | -                | -                | 15.825           |
| Catering                         | -                | -                | 14.397           |
| Personeel en vrijwilligers       | -                | -                | 3.776            |
| Side-events                      | -                | -                | 4.650            |
|                                  | -                | -                | <b>145.375</b>   |
| <b>TOTAAL LASTEN</b>             | <b>3.346.854</b> | <b>3.258.500</b> | <b>3.152.792</b> |
| <b>Resultaat voor bestemming</b> | <b>51.726</b>    | <b>15.000</b>    | <b>-133.480</b>  |

Ter identificatie





|   | Exploitatie<br>2019 | Begroting<br>2019 | Exploitatie<br>2018 |
|---|---------------------|-------------------|---------------------|
|   | €                   | €                 | €                   |
| <b>Resultaat voor bestemming</b>                        | <b>51.726</b>       | <b>15.000</b>     | <b>-133.480</b>     |
| <b>Voorstel Resultaatbestemming bestemmingsreserves</b> |                     |                   |                     |
| T.i.v. Algemene reserve                                 | -22.111             | -15.000           | 39.416              |
| T.i.v. bestemmingsreserve NTT0                          | -21.615             | -                 | -25.343             |
| T.i.v. bestemmingsreserve honkbal programma             | -                   | -                 | 103.965             |
| T.i.v. bestemmingsreserve softbal programma             | -                   | -                 | 3.442               |
| T.i.v. bestemmingsreserve Huisvesting & Automatisering  | -                   | -                 | 12.000              |
| T.i.v. bestemmingsreserve ziekteverzuim personeel       | -8.000              | -                 | -                   |
|   | <u>-51.726</u>      | <u>-</u>          | <u>133.480</u>      |
| <b>Resultaat na bestemming</b>                          | <u><b>0</b></u>     | <u><b>0</b></u>   | <u><b>0</b></u>     |



## KASSTROOMOVERZICHT 2019

|  | 2019           | 2018            |
|--|----------------|-----------------|
|  | €              | €               |
| <b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b> |                |                 |
| Resultaat boekjaar                             | 51.726         | -133.480        |
| Afschrijvingen op materiële vaste activa       | 31.422         | 33.683          |
| Mutatie voorzieningen                          | 6.150          | -9.000          |
|  | <u>89.298</u>  | <u>-108.797</u> |
| <i>Verandering in werkkapitaal</i>             |                |                 |
| Mutatie voorraden                              | 28.631         | -26.011         |
| Mutatie kortlopende vorderingen                | -64.655        | 31.417          |
| Mutatie kortlopende schulden                   | 114.538        | -9.901          |
|  | <u>78.514</u>  | <u>-4.495</u>   |
| <br>   |                |                 |
| Kasstroom uit operationele activiteiten        | <u>167.812</u> | <u>-113.292</u> |
| <br>   |                |                 |
| <b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>  |                |                 |
| Investerings in materiële vaste activa         | -799           | -50.591         |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten         | <u>-799</u>    | <u>-50.591</u>  |
| <br>   |                |                 |
| Netto kasstroom                                | <u>167.013</u> | <u>-163.883</u> |
| <br>   |                |                 |
| Mutatie geldmiddelen                           |                |                 |
| Geldmiddelen per 1 januari                     | 359.532        | 523.415         |
| Netto kasstroom                                | 167.013        | -163.883        |
| Geldmiddelen per 31 december                   | <u>526.545</u> | <u>359.532</u>  |



## TOELICHTING

### ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld conform de "Richtlijn voor Jaarverslaggeving Rjk C1 kleine organisaties zonder winststreven". Uit hoofde van deze richtlijn is tevens de begroting 2019 opgenomen in de staat van baten en lasten, zoals deze door de bondsraad van 30 maart 2019 is goedgekeurd. Op deze begroting is geen accountantscontrole toegepast.

### CONTINUÏTEIT 2019+

Het boekjaar is afgesloten met een resultaat voor bestemming van € 51.726 positief. Voor 2020 is een resultaat voor bestemming begroot van € 15.000 positief. Gegeven de uitkomsten van 2018 en 2019 is door het Bestuur en het Congres besloten om het resultaat van de begroting 2020 positief te laten eindigen. Dit mede om de algemene reserve te laten aansterken. Het bestuur is van mening dat hiermee de continuïteit van de vereniging kan worden gewaarborgd. Om die reden is de jaarrekening opgesteld op basis van continuïteitsveronderstelling.

### GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Zover niet anders wordt vermeld, worden alle activa en passiva opgenomen tegen gemortiseerde kostprijs. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop deze betrekking hebben.

### MATERIËLE VASTE ACTIVA

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijzen, onder aftrek van de op de economische levensduur gebaseerde afschrijvingen.

### VOORRADEN

De voorraden worden gewaardeerd tegen de historische kostprijs, indien noodzakelijk verminderd met een voorziening voor incourantheid.

### DEBITEUREN, VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarden, indien noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

### VOORZIENING TRANSITIEVERGOEDINGEN

De voorziening transitievergoedingen is bestemd voor de te verwachten transitievergoedingen gebaseerd op het aantal coaches, de duur van hun contracten en de hoogte van het salaris.

### CREDITEUREN EN OVERLOPENDE PASSIVA

Crediteuren en overlopende passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarden.



#### **RESULTAAT**

Baten en lasten worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben.

#### **SPONSORBIJDAGEN**

Sponsorbijdragen worden verantwoord in het jaar waarin de onvoorwaardelijke toezegging heeft plaatsgevonden, of indien van toepassing, in de periode waarop de sponsoring betrekking heeft.

#### **SUBSIDIES**

Subsidies van derden worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

#### **EXPLOITATIE PER KOSTENPLAATS**

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waarding en toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. De specifieke activiteitenkosten worden direct toegerekend. De indirecte kosten worden toegerekend op basis van vastgestelde interne verdeelsleutels.



## TOELICHTING

## BALANS

## MATERIËLE VASTE ACTIVA

|                                      | Inventaris    | Automatisering | Sportmaterialen | Totaal         |
|--------------------------------------|---------------|----------------|-----------------|----------------|
|                                      | €             | €              | €               | €              |
| Stand per 1 januari 2019             |               |                |                 |                |
| Cumulatieve aanschafwaarde           | 35.892        | 79.893         | 7.700           | 123.485        |
| Cumulatieve afschrijvingen           | -13.319       | -42.319        | -2.000          | -57.638        |
|                                      | <u>22.573</u> | <u>37.574</u>  | <u>5.700</u>    | <u>65.847</u>  |
| Investeringen                        | 252           | 547            | -               | 799            |
| Desinvesteringen aanschafwaarde      | -             | -              | -               | -              |
| Desinvesteringen cum. afschrijvingen | -             | -              | -               | -              |
| Afschrijvingen                       | -5.988        | -23.534        | -1.900          | -31.422        |
|                                      | <u>-5.736</u> | <u>-22.987</u> | <u>-1.900</u>   | <u>-30.623</u> |
| Stand per 31 december 2019           |               |                |                 |                |
| Cumulatieve aanschafwaarde           | 36.144        | 80.440         | 7.700           | 124.284        |
| Cumulatieve afschrijvingen           | -19.307       | -65.853        | -3.900          | -89.060        |
|                                      | <u>16.837</u> | <u>14.587</u>  | <u>3.800</u>    | <u>35.224</u>  |

De afschrijvingen zijn gebaseerd op de volgende geschatte economische levensduur:

|                           |        |
|---------------------------|--------|
| ▪ Kantoormeubilair        | 5 jaar |
| ▪ Hardware automatisering | 3 jaar |
| ▪ Software automatisering | 5 jaar |
| ▪ Sportmaterialen         | 4 jaar |



## TOELICHTING

|                                 | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                 | €                 | €                 |
| <b>VOORRADEN</b>                |                   |                   |
| KNBSB Artikelen                 | <u>9.061</u>      | <u>37.692</u>     |
| <b>DEBITEUREN</b>               |                   |                   |
| Eindafrekeningen verenigingen   | 33.483            | 33.657            |
| Overige debiteuren              | 71.578            | 69.771            |
| Voorziening dubieuze debiteuren | <u>- 3.637</u>    | <u>- 5.294</u>    |
|                                 | <u>101.424</u>    | <u>98.134</u>     |
| <b>OVERLOPENDE ACTIVA</b>       |                   |                   |
| Waarborgsommen                  | 10.452            | 10.852            |
| Vooruitbetaalde posten          | 28.310            | 63.593            |
| Nog te ontvangen BTW            | 4.552             | 21.716            |
| Nog te ontvangen overige posten | <u>140.780</u>    | <u>26.568</u>     |
|                                 | <u>184.094</u>    | <u>122.729</u>    |
| <b>LIQUIDE MIDDELEN</b>         |                   |                   |
| Banken                          | <u>526.545</u>    | <u>359.532</u>    |

Ter identificatie

  
 CONEY



## TOELICHTING

### ALGEMENE RESERVE

De algemene reserve betreft de continuïteitsreserve van de KNBSB.

|                              | 2019           | 2018           |
|------------------------------|----------------|----------------|
|                              | €              | €              |
| Stand per 1 januari          | 308.550        | 347.966        |
| Exploitatie resultaat        | 22.111         | -39.416        |
| <b>STAND PER 31 DECEMBER</b> | <b>330.661</b> | <b>308.550</b> |

### BESTEMMINGSRESERVE NTTO (NATIONALE TEAMS & TALENTONTWIKKELING)

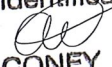
Op basis van het uitgangspunt van beleid dat topsport financieel 'self-supporting' is, is deze bestemmingsreserve gevormd. De bestemmingsreserve NTTO heeft als doel de borging van het honkbal en softbal programma tot en met 2020.

|                                    | 2019          | 2018          |
|------------------------------------|---------------|---------------|
|                                    | €             | €             |
| <b>NTTO PROGRAMMA</b>              |               |               |
| Stand per 1 januari                | 25.343        | -             |
| Toevoeging vanuit honkbalprogramma | -             | 103.965       |
| Toevoeging vanuit softbalprogramma | -             | 3.442         |
| Exploitatie resultaat              | 21.615        | -82.064       |
| <b>STAND PER 31 DECEMBER</b>       | <b>46.958</b> | <b>25.343</b> |

### BESTEMMINGSRESERVE HONKBAL PROGRAMMA

Deze bestemmingsreserve is in 2018 overgeheveld naar de bestemmingsreserve NTTO.

|                              | 2019     | 2018     |
|------------------------------|----------|----------|
|                              | €        | €        |
| <b>HONKBAL PROGRAMMA</b>     |          |          |
| Stand per 1 januari          | -        | 103.965  |
| Exploitatie resultaat        | -        | -        |
| Herstructurering reserves    | -        | -103.965 |
| <b>STAND PER 31 DECEMBER</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

Ter identificatie  
  
**CONEY**



## TOELICHTING

### BESTEMMINGSRESERVE SOFTBAL PROGRAMMA

Deze bestemmingsreserve is in 2018 overgeheveld naar de bestemmingsreserve NTTO.

|                              | 2019     | 2018     |
|------------------------------|----------|----------|
|                              | €        | €        |
| Stand per 1 januari          | -        | 3.442    |
| Exploitatie resultaat        | -        | -        |
| Herstructurering reserves    | -        | -3.442   |
| <b>STAND PER 31 DECEMBER</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

### BESTEMMINGSRESERVE HUISVESTING & AUTOMATISERING

De bestemmingsreserve huisvesting & automatisering is bestemd voor eventueel te verrichten maatwerk t.b.v. Sportlink, alsmede voor ontwikkelingen aan de website.

|                              | 2019         | 2018         |
|------------------------------|--------------|--------------|
|                              | €            | €            |
| Stand per 1 januari          | 8.000        | 20.000       |
| Exploitatie resultaat        | -            | -12.000      |
| <b>STAND PER 31 DECEMBER</b> | <b>8.000</b> | <b>8.000</b> |

### BESTEMMINGSRESERVE ZIEKTEVERZUIM PERSONEEL

De bestemmingsreserve ziekteverzuim personeel is bestemd voor eventueel te maken kosten bij langdurig ziekteverzuim.

|                              | 2019         | 2018     |
|------------------------------|--------------|----------|
|                              | €            | €        |
| Stand per 1 januari          | -            | -        |
| Exploitatie resultaat        | 8.000        | -        |
| <b>STAND PER 31 DECEMBER</b> | <b>8.000</b> | <b>-</b> |

### TOTAAL BESTEMMINGSVERMOGEN / VASTGELEGD VERMOGEN

|  | 2019          | 2018          |
|--|---------------|---------------|
|  | <b>62.958</b> | <b>33.343</b> |





**VOORZIENING TRANSITIEVERGOEDINGEN**

De voorziening transitievergoedingen is bestemd voor de te verwachten transitievergoedingen gebaseerd op het aantal coaches, de duur van hun contracten en de hoogte van het salaris.

|                              | <u>2019</u>          | <u>2018</u>         |
|------------------------------|----------------------|---------------------|
|                              | €                    | €                   |
| Stand per 1 januari          | 9.000                | 18.000              |
| Toevoeging/Afname            | <u>6.150</u>         | <u>-9.000</u>       |
| <b>STAND PER 31 DECEMBER</b> | <u><u>15.150</u></u> | <u><u>9.000</u></u> |



## TOELICHTING

|   | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|---|-------------------|-------------------|
|   | €                 | €                 |
| <b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>               |                   |                   |
| Crediteuren                               | <u>96.354</u>     | <u>100.583</u>    |
| <b>OVERLOPENDE PASSIVA</b>                |                   |                   |
| Reservering vakantiegeld en vakantiedagen | 42.963            | 46.393            |
| Vooruit ontvangen bedragen                | 115.106           | 26.075            |
| Loonbelasting afdracht                    | 42.773            | 77.608            |
| Rekening-courant opleidingsvergoeding     | 12.339            | 21.588            |
| Tussenrekening VIDEMA-regeling            | 6.728             | 7.028             |
| Nog te betalen bondsarchivaris            | -                 | 2.000             |
| Nog te betalen programmakosten Softbal    | 14.872            | 375               |
| Nog te betalen programmakosten Honkbal    | 72.996            | 35.280            |
| Overige nog te betalen bedragen           | <u>43.447</u>     | <u>16.111</u>     |
|   | <u>351.224</u>    | <u>232.458</u>    |



## TOELICHTING

## STAAT VAN BATEN EN LASTEN

| SUBSIDIES  | Exploitatie<br>2019<br>€ | Begroting<br>2019<br>€ | Exploitatie<br>2018<br>€ |
|--|--------------------------|------------------------|--------------------------|
| <b>Structureel</b>                                 |                          |                        |                          |
| Subsidie NOC*NSF Algemeen functioneren             | 159.511                  | 160.000                | 158.889                  |
| Subsidie NOC*NSF Top 10                            | 1.065.618                | 1.049.000              | 1.049.000                |
| Subsidie NOC*NSF VSK                               | -                        | -                      | 44.188                   |
| Projectsubsidie NOC*NSF academies (2018-2019-2020) | 205.000                  | 192.000                | 126.000                  |
| <b>Incidenteel</b>                                 |                          |                        |                          |
| Subsidie NOC*NSF OKT/Trainingsstage Softbal        | 66.500                   | 76.000                 | -                        |
| Subsidie NOC*NSF WK Softbal                        | -                        | -                      | 35.000                   |
| Subsidie NOC*NSF OKT/Verkenning Honkbal            | 33.500                   | 24.000                 | -                        |
| Subsidie NOC*NSF Vervoersvoorziening CTO           | 17.847                   | -                      | 15.680                   |
| Subsidie NOC*NSF SOS                               | 24.075                   | -                      | -                        |
| Subsidie NOC*NSF Baseball5                         | 50.000                   | 50.000                 | -                        |
| Subsidie VWS OKT Organisatie                       | 45.000                   | 45.000                 | -                        |
| Subsidie Gemeente Haarlemmermeer Super 6           | -                        | -                      | 41.000                   |
|  | <u>1.667.051</u>         | <u>1.596.000</u>       | <u>1.469.757</u>         |

Vaststelling vanuit NOC\*NSF aangaande de subsidie 2018 heeft inmiddels plaatsgevonden.  
De vaststelling over 2019 zal in 2020/2021 geschieden.

| PERSONELE KOSTEN                                    | Exploitatie<br>2019<br>€ | Begroting<br>2019<br>€ | Exploitatie<br>2018<br>€ |
|---|--------------------------|------------------------|--------------------------|
| Loon  | 928.033                  | 1.012.423              | 1.037.411                |
| Sociale lasten                                      | 167.011                  | 165.432                | 165.996                  |
| Pensioen  | 87.113                   | 89.984                 | 86.086                   |
| Inhuur externen                                     | 305.451                  | 231.600                | 174.570                  |
| Overige personeelskosten w.o. vrijwilligers/coaches | 100.893                  | 150.561                | 193.201                  |
|   | <u>1.588.501</u>         | <u>1.650.000</u>       | <u>1.657.264</u>         |



### **NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTING**

Vanaf 1 december 2017 is de huur ingegaan voor ruimte in het kantoorpand De Boomgaard aan de Kelvinbaan 48 in Nieuwegein. Hiertoe heeft de bond een onderhuurcontract met de stichting De Samenwerkende Sportbonden, waar de bond ook in participeert. In deze participatie heeft de KNBSB samen met de Basketball-, Cricket-, Jeu de Boules- en Tafeltennisbond (inclusief Schermen) een evenredig aansprakelijkheidsrisico.

De huur voor 2020 bedraagt inclusief deel van de servicekosten € 36.500. De looptijd van het huurcontract betreft 10 jaar.

De huurovereenkomst voor het Nationaal Trainingscentrum voor Honkbal en Softbal is per 1 januari 2019 afgesloten voor de looptijd van 6 jaar. De huur voor 2020 bedraagt € 28.400.

### **RESULTAAT**

Het resultaat 2019 is uitgekomen op € 51.726. Dit positieve resultaat is tot stand gekomen door bezuinigingen op diverse posten en extra commerciële inkomsten.

De subsidies voor 2019 zijn conform toekenning vanuit NOC\*NSF opgenomen. De subsidie over 2018 is nog niet definitief door NOC\*NSF vastgesteld conform de eerdere toekenning.

2020 zal, eveneens als in 2019, in het teken moeten staan van het realiseren van meer inkomsten en het beheersen van de kosten. Daarnaast is vastgesteld dat de algemene reserve jaarlijks zal moeten worden aangevuld met ten minste € 15.000.

Dit proces zal nog steeds scherp gevolgd moeten worden.

**RESULTAATANALYSE STAAT VAN BATEN EN LASTEN**

Het positieve resultaat over 2019 is aan de hand van de staat van baten en lasten, zoals opgenomen in het financieel jaarverslag, grotendeels als volgt te analyseren.

|                                 |   |                            |           |
|---------------------------------|---|----------------------------|-----------|
| Subsidies activiteitenkosten    | Begroting                                       | € 1.436.000                |           |
|                                 | Vergoeding vervoer sporters NN                  | € 17.847                   |           |
|                                 | Subsidie Top10                                  | € 16.618                   |           |
|                                 | Project academies NN                            | € 13.000                   |           |
|                                 | Subsidie project SOS                            | € 24.075                   |           |
|                                 | <b>Realisatie</b>                               | <b>€ 1.507.540</b>         |           |
| Subsidies algemeen functioneren | Begroting                                       | € 160.000                  |           |
|                                 | Realisatie                                      | € 159.511                  |           |
| Sponsoring financieel           | Begroting                                       | € 137.000                  |           |
|                                 | Financiële sponsoring                           | € 12.887                   |           |
|                                 | Commerciële partners / partnerships 2020        | € 28.366                   |           |
|                                 | Diversen klein plus en min                      | -€ 7.053                   |           |
|                                 | Realisatie                                      | € 171.200                  |           |
| Sponsoring materieel            | Begroting                                       | € 70.000                   |           |
|                                 | Diversen klein plus en min                      | € 8.653                    |           |
|                                 | Realisatie                                      | € 78.653                   |           |
| Inkomsten programma             | Begroting                                       | € 231.000                  |           |
|                                 | Algemene kosten topsport                        | € 8.677                    |           |
|                                 | Inschrijfgeld kaderopleidingen                  | -€ 18.450                  |           |
|                                 | Merchandise                                     | -€ 14.710                  |           |
|                                 | CTO bijdrage activiteiten                       | € 20.787                   |           |
|                                 | Bijdrage MLB Dutch Caribbean Baseball Academies | € 8.681                    |           |
|                                 | Diversen klein plus en min                      | -€ 127                     |           |
|                                 | Realisatie                                      | € 235.858                  |           |
|                                 | Inkomsten programma incidenteel                 | Begroting                  | € 210.000 |
|                                 |   | Meer boetes                | € 10.110  |
|                                 |   | BB5 project                | -€ 9.600  |
|                                 |   | Side events OKT            | -€ 7.943  |
|                                 |   | Deelname toemoedien/stages | € 58.134  |
|                                 |   | Realisatie                 | € 260.701 |
|                                 |   | Contributies               | € 795.000 |
| Overige inkomsten               | Begroting                                       | € 780.503                  |           |
|                                 | Realisatie                                      | € 28.500                   |           |
| Omslag scheidsrechters          | Begroting                                       | € 28.500                   |           |
|                                 | Diversen klein plus en min                      | € 1.755                    |           |
|                                 | Realisatie                                      | € 30.255                   |           |
| Totaal inkomsten                | Begroting                                       | € 206.000                  |           |
|                                 | Realisatie                                      | € 174.359                  |           |
| Personele kosten programma      | Begroting                                       | € 3.273.500                |           |
|                                 | Realisatie                                      | € 3.398.580                |           |
| Activiteitenkosten              | Begroting                                       | € 1.363.000                |           |
|                                 | Algemene kosten                                 | -€ 12.153                  |           |
|                                 | Staf en/of kader                                | -€ 44.988                  |           |
|                                 | Realisatie                                      | € 1.305.859                |           |
|                                 | Begroting                                       | € 1.173.300                |           |
|                                 | Algemene kosten                                 | € 17.444                   |           |
|                                 | Deskundigheidsbevordering                       | -€ 38.496                  |           |
|                                 | Functioneren                                    | -€ 13.165                  |           |
|                                 | Programma Senioren honkbal                      | € 102.345                  |           |
|                                 | Programma S-1 honkbal                           | € 19.139                   |           |
|                                 | Regionale baseball academies                    | € 10.132                   |           |
|                                 | Programma Senioren softbal                      | € 1.364                    |           |
|                                 | Programma S-1 softbal                           | € 11.082                   |           |
|                                 | Diversen  | € 27.868                   |           |
|                                 | Realisatie                                      | € 1.311.013                |           |
| Omslag scheidsrechters          | Begroting                                       | € 206.000                  |           |
|                                 | Realisatie                                      | € 174.359                  |           |
| Uitgaven facilitair             | Begroting                                       | € 518.200                  |           |
|                                 | Aanpassingen Automatisering / Sportlink         | € 30.503                   |           |
|                                 | Project SOS                                     | € 18.744                   |           |
|                                 | Diversen  | -€ 9.824                   |           |
|                                 | Realisatie                                      | € 555.623                  |           |
|                                 | Totaal lasten                                   | € 3.258.500                |           |
| Resultaat                       | Begroting                                       | € 3.346.854                |           |
|                                 | Realisatie                                      | -€ 15.000                  |           |
|                                 |   | -€ 51.726                  |           |



**ONDERTEKENING VAN DE JAARREKENING**

Namens het bestuur  
Nieuwegein, 4 maart 2020



Mark Herbold  
Voorzitter



Remko de Bie  
Peningmeester



**OVERIGE GEGEVENS**

**GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM**

Er zijn geen specifieke gebeurtenissen na balansdatum.

## CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: Het Bestuur van de Koninklijke Nederlandse Baseball en Softball Bond

### A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2019

#### Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2019 van de Koninklijke Nederlandse Baseball en Softball Bond te Nieuwegein gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van de Koninklijke Nederlandse Baseball en Softball Bond per 31 december 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJK C1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2019;
2. de staat van baten en lasten over 2019; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

#### De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van de Koninklijke Nederlandse Baseball en Softball Bond zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

### B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit het bestuursverslag en de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de in Nederland geldende RJK C1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven.



Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de in Nederland geldende RJK C1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de overige gegevens in overeenstemming met de in Nederland geldende RJK C1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven.

### **C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening**

#### **Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening**

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJK C1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de vereniging in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de vennootschap te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de vereniging haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

#### **Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening**

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;

- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de vereniging haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen.  
Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een vereniging haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de Commissie van Toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Haarlem, 28 februari 2020

Coney Assurance B.V.

was getekend  
O.P. Wouters RA



## BIJLAGEN

## SUBSIDIEBESCHIKKING NOC\*NSF

Bond: Koninklijke Nederlandse Baseball en Softball Bond

Bestedingsjaar: 2019

| Rubriek  | Status              | Aanvraag    | Reservering | Toekenning  | Bevoorschot |
|--|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>0. ALGEMENE VOORWAARDEN</b>   |                     |             |             |             |             |
| 0.0 Algemene Voorwaarden   | Aanvraag beoordeeld | -           | -           | € -         | -           |
| 0.1 KISS data  | Aanvraag beoordeeld | -           | -           | € -         | -           |
| <b>1. BASISFINANCIERING</b>  |                     |             |             |             |             |
| 1.1 Sportbonden  | Aanvraag beoordeeld | € 159.511   | -           | € 159.511   | € 159.511   |
| <b>2. INTEGRITEIT &amp; KWALITEIT</b>  |                     |             |             |             |             |
| <b>3. TOPSPORT</b>   |                     |             |             |             |             |
| 3.1a Maatwerkfinanciering Topsport   |                     | € 1.049.000 | -           | € 1.065.618 | € 1.065.618 |
| Baseball heren (2019) - Topsportprogramma 2020 en Opleidingsprogramma 2024   | Aanvraag beoordeeld | € 664.000   | -           | € 674.113   | € 674.113   |
| Softbal dames (2019) - Topsportprogramma 2020 en Opleidingsprogramma 2024  | Aanvraag beoordeeld | € 385.000   | -           | € 391.505   | € 391.505   |
| 3.1b Actiebudget   |                     | -           | -           | € 100.000   | € 100.000   |
| Softball dames: Deelname OKT en trainingsstage USA   | Aanvraag beoordeeld | -           | -           | € 66.500    | € 66.500    |
| Baseball heren: Deelname OKT en verkenning Japan   | Aanvraag beoordeeld | -           | -           | € 33.500    | € 33.500    |
| 3.1d Pilot Talentcoaches Instroomprogramma's   |                     | -           | -           | € 192.000   | € 192.000   |
| Pilot Talentcoaches instroomprogramma's  | Aanvraag beoordeeld | -           | -           | € 192.000   | € 192.000   |
| 3.2c Vervoersvoorziening Talent TeamNL sporters  |                     | -           | -           | € 17.847    | € 17.847    |
| Baseball heren   | Aanvraag beoordeeld | -           | -           | € 10.708    | € 10.708    |
| Softball dames   | Aanvraag beoordeeld | -           | -           | € 7.139     | € 7.139     |
| <b>4. INNOVATIE EN TRANSITIE</b>   |                     |             |             |             |             |
| 4.1 Maatwerkbudget Innovatie   |                     | € 50.000    | -           | € 50.000    | € 50.000    |
| Businessplan BaseballS   | Aanvraag beoordeeld | € 50.000    | -           | € 50.000    | € 50.000    |
| <b>5. OVERIG</b>   |                     |             |             |             |             |
| 5.2 Versterken sportbonden - Slagvaardig Organiseren Sport   |                     | € 44.075    | -           | € 44.075    | € 44.075    |
| Koninklijke Nederlandse Baseball en Softball Bond - 2019: 5.2 Versterken sportbonden - Slagvaardig Organiseren Sport | Aanvraag beoordeeld | € 44.075    | -           | € 44.075    | € 44.075    |
| 5.3 Versterken Sportbonden - Shared Services Sportbonden   |                     | € 75.000    | -           | € 75.000    | € 75.000    |
| Koninklijke Nederlandse Baseball en Softball Bond - 2019: 5.3 Versterken Sportbonden - Shared Services Sportbonden   | Aanvraag beoordeeld | € 75.000    | -           | € 75.000    | € 75.000    |
| <b>6. SPORTAKKOORD</b>   |                     |             |             |             |             |
| 6.1 Positieve Sportcultuur   | Aanvraag beoordeeld | -           | € 15.000    | -           | € -         |
| <b>9. REALLOCATIES</b>   |                     |             |             |             |             |
| 9.0 Reallocatie  |                     | € 18.000    | -           | € 18.000    | € -         |
| Reallocatie: 2018 - 3.1d Pilot Talentcoaches Instroomprogramma's   | Aanvraag beoordeeld | € 18.000    | -           | € 18.000    | € -         |
| <b>Totaal</b>  |                     | € 1.395.585 | € 15.000    | € 1.722.051 | € 1.704.051 |
| <b>Totaal (minus reallocatie)</b>  |                     | € 1.258.511 | € -         | € 1.584.976 | € 1.584.976 |

Ter identificatie