

Erasmus
SPORT



JAARVERSLAG 2018

Stichting Erasmus Sport
Erasmus Sport Center campus Woudestein
Burgemeester Oudlaan 50
3062 PA Rotterdam

www.erasmussport.nl

Inhoudsopgave

VERSLAG VAN HET BESTUUR	3
VERSLAG DIRECTIE EN MT	4
FINANCIEEL VERSLAG	10

JAARREKENING

GRONDSLAGEN VOOR DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING	13
BALANS PER 31-12-2018	16
REKENING VAN BATEN EN LASTEN	18
KASSTROOM OVERZICHT	19
TOELICHTING OP DE BALANS	20
TOELICHTING OP DE REKENING VAN BATEN EN LASTEN	24
ONDERTEKENING BESTUUR	29

OVERIGE GEGEVENS

CONTROLEVERKLARING VAN ACCOUNTANT	30
-----------------------------------	----

BIJLAGEN:

BIJLAGE 1:	VERKOCHTE SPORTPASSEN 2018	32
BIJLAGE 2:	SPORTPROGRAMMA 2018	33
BIJLAGE 3:	STUDENTENSPORTVERENIGINGEN 2018	33
BIJLAGE 4:	BEZOEKERSAANTALLEN	34
BIJLAGE 5:	MEDEWERKERS IN DIENST 2018	35
BIJLAGE 6:	OVERZICHT ACCOMODATIES 2018	37

Verslag van het bestuur

Stichting Erasmus Sport ('**Erasmus Sport**', '**ES**') is verantwoordelijk voor het beleid en de uitvoering van een aantal taken van de Erasmus Universiteit Rotterdam ('**EUR**') op het gebied van de sport. Naast studenten en medewerkers van de EUR maken ook studenten van de Rotterdamse HBO instellingen, gebruik van de sportfaciliteiten van Erasmus Sport.

Erasmus Sport ontvangt van de EUR een jaarlijkse lumpsum bijdrage. In het kader van de lumpsum financiering wordt periodiek met het College van Bestuur van de EUR bestuurlijk overleg gevoerd over beleid, begroting en resultaten. Ook dit jaar heeft het bestuur de samenwerking met de universiteit als positief ervaren.

2018 was een jaar met vele ontwikkelingen zowel intern bij de stichting als extern bij de universiteit en haar directe omgeving.

Het in januari 2018 genomen besluit van het CvB van de Erasmus Universiteit samen met de Hogeschool Rotterdam en ES om tot realisatie van een nieuw sportgebouw te komen heeft gezorgd voor een positieve dynamiek bij ES. Het vraagt veel van de betrokken mensen maar zorgt tevens voor veel nieuwe ideeën en energie. De stichting heeft het jaar 2018 wederom afgesloten met een positief resultaat, dit zowel op het gebied van verkoop sportpassen als financieel maar zeker ook op sportief gebied. Het aanbod van verschillende sporten breidt zich uit, nieuwe sporten trekken nieuwe studenten aan en de internationale studenten verbinden zich meer en meer aan de verenigingen.

De synergie met een universiteit waar op allerlei wijze sport in beeld is en deel is van het dagelijkse leven op de campus stemt het bestuur tot tevredenheid.

Door nieuwe regels op het gebied van BTW voor sportorganisaties en de gevolgen die dit met zich meebrengt voor de nieuwbouw van het sportgebouw, is na veel overleg met deskundigen besloten onder de stichting ES een BV op te richten. De concretisering hiervan en de effecten er van vallen in 2019 en maken daarom verder geen deel uit van dit verslag.

Het bestuur heeft een nieuwe penningmeester gekregen. Martijn de Haas is John Poot opgevolgd die met zijn jarenlange toeloozende inzet een solide financiële basis achterlaat.

Alle activiteiten die dit jaar wederom gezorgd hebben voor vele sportende studenten, een bruisend verenigingsleven, levendig sportcafé en alle andere activiteiten die dagelijks onder de hoede van ES plaatsvinden worden mogelijk gemaakt door de sportinstructeurs, medewerkers, het MT en onze directeur. Zij doen het werk en dat doen ze goed. Het bestuur wil hen daarvoor ook hier hartelijk danken. 2018 was een mooi jaar en wij kijken uit naar 2019.

Verslag Directie en MT

Erasmus Sport zet weer een succesvol jaar neer. Ondanks de soms grote capaciteitsproblemen hebben we een stijgend aantal bezoekers genoteerd en ook financieel zetten we een zeer goed resultaat neer.

Wel zien we dat het meer moeite kost om het aantal sportpashouders te vergroten. Van grote invloed hierop zijn onze 23 sportverenigingen die wel duidelijke groei laten zien.

Belangrijke thema's in 2018 waren de voorbereidingen voor de nieuwbouw en het nog verder verbeteren van het aanbod, kwaliteit van lessen en het rooster.

De voorbereidingen voor de nieuwbouw waren (en zijn) tijdrovend maar hebben wel geresulteerd in een plan van eisen (pve) wat zeer compleet is en zal zorgen voor een zeer kwalitatieve sportvoorziening.

De planning en de projectorganisatie zijn in 2018 verder uitgewerkt en er is een start gemaakt met het aanbestedingstraject. Veel tijd was nodig om de juiste modus te vinden in verband met de BTW wijziging op sport die per 1 januari 2019 ingaat en forse effecten op de exploitatie van ES en de nieuwbouw casus kan hebben. Uiteindelijk is hier een goede oplossing voor gevonden die geëffectueerd zal worden in 2019. Ook werden de (ver)bouwplannen voor het Skadi pand veel concreter uitgewerkt met als doel hier in 2019 een finaal besluit over te nemen.

Het sportaanbod en de roostering heeft ook in 2018 extra aandacht gekregen om nog optimaler gebruik te maken van de ruimtes. De zeer succesvolle introductie van Ballet in het programma zorgt voor een echte verrijking. Balkan Fusion Dance bleek minder populair en heeft geen vervolg gekregen.

Met de externe partners zoals De Klimmuur, Schaatsbaan Rotterdam, suppen bij Fun Forest en Natuurlijk Sportief bleken we wel in een forse behoefte van klanten te voorzien. De fitness zag het bezoekersaantal in 2018 vrijwel gelijk blijven en de drukte werd geleidelijk beter verspreid, wat goed is voor de klantperceptie. Toch richten we er ons begin januari weer op om zoveel mogelijk studenten en medewerkers actief te krijgen.



De rol van sport op de campus is in 2018 wederom toegenomen. De inmiddels vertrouwde evenementen als de Trappenloop, een gloednieuw Sportbeach en Bootcampus kregen ook in 2018 weer een plek in de kalender. Daarnaast pakten we in juni uit met een groot, nieuw evenement; de Campus Obstacle Run. Over de gehele campus, met spectaculaire onderdelen en heel veel bekijks. Ook dit evenement zal in 2019 een vervolg krijgen! Ook in het najaar wisten we een nieuw event succesvol neer te zetten, met het eerste Studenten Curling Toernooi tijdens de Dies Sport Week 2018. Eerder in het jaar waren we ook al in winterse sferen, en hebben we tijdens de Winterspelen van PyeongChang ons sportcafe drie weken omgetoverd tot Olympisch Cafe met veel live uitzendingen en een lekker Kroketteje Kramer.

In het voorjaar organiseerden we samen met de EUR een rolstoelbasketbaltoernooi, om studenten met een functiebeperking kennis te laten maken met ons sportaanbod.



Er werd in 2018 uiteraard ook flink gesport bij onze verenigingen. Zo deed RSZV de Zeil mee aan de Wereldkampioenschappen in de Verenigde Staten in hun eigen J/22 boot. Geen podium, wel een gave ervaring! Ook Erasmus Esport, de nieuwste vereniging bij Erasmus Sport, wist zich te plaatsen voor een WK; het League of Legends IESF World Championship in Taiwan. Knappe prestatie, als eerste Nederlands studententeam ooit! Ook werd in 2018 de European Universities Games georganiseerd in Coimbra, Portugal, waar de voetballers van Antibarbari en een mixed tennis team van RSTV Passing Shot wisten te schitteren. De dames van EBV Baros wisten de play offs te behalen en bereikte daarmee nationale faam.

Op het Groot Nederlands Kampioenschap in Wageningen werd Erasmus Sport goed vertegenwoordigd door vijf teams waarbij Euroturn als grote verrassing met het goud thuis kwam.



Door de gebruiksdruk bleek wederom dat onze faciliteiten op sommige onderdelen echt aan hun einde zijn. Wederom hebben we meer materialen moeten afkeuren, er waren flink wat reparaties aan installaties en verlichting nodig en ook bij het Skadi pand was een wederom grote onderhoudsbehoefte zichtbaar. De nieuwbouw komt dus geen moment te vroeg omdat de huidige faciliteiten duidelijk achteruit gaan. Bij de service desk werd flink geïnvesteerd in een betere klantbenadering. Pro-actiever en vriendelijker. Diverse mutaties onder de medewerkers van de desk hebben een positief effect gehad op de klantbeleving.

Binnen het medewerkersbestand zagen we ook in 2018 weer diverse wisselingen, die inherent zijn aan het complexe personeelsbestand van ES met veel kleine aanstellingen. Toch konden we weer trots zijn op de wijze waarop docenten en instructeurs klanten lieten genieten van de lessen. Dat is en blijft het grootste onderscheidende vermogen van ES richting klanten; de geweldige mensen die voor de groepen staan.



FINANCIËEL VERSLAG

Algemeen

Resultaatverwerking 2018

Aan het Bestuur van Erasmus Sport zal worden voorgesteld het netto resultaat 2018 toe te voegen aan de algemene reserve. Dit voorstel is reeds in de bij dit rapport opgenomen jaarrekening verwerkt.

Financiële positie

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van Erasmus Sport verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2018 in verkorte vorm.

Vergelijkend balansoverzicht

	31-12-2018		31-12-2017	
	<i>bedrag</i>	%	<i>bedrag</i>	%
<u>Activa</u>				
Materiële vaste activa	2.701.936	87,9%	2.935.191	89,3%
Vorderingen	191.393	6,2%	228.725	7,0%
Liquide middelen	182.073	5,9%	121.758	3,7%
	<hr/>		<hr/>	
	<u>3.075.403</u>	<u>100,0%</u>	<u>3.285.674</u>	<u>100,0%</u>
 <u>Passiva</u>				
Eigen vermogen	942.052	30,6%	915.186	27,9%
Voorzieningen	24.418	0,8%	20.829	0,6%
Langlopende schulden	913.629	29,7%	1.148.679	35,0%
Kortlopende schulden	1.195.304	38,9%	1.200.980	36,6%
	<hr/>		<hr/>	
	<u>3.075.403</u>	<u>100,0%</u>	<u>3.285.674</u>	<u>100,0%</u>

Financiële structuur

Ter analyse van de financiële positie dient de navolgende opstelling:

	31-12-2018 bedrag	31-12-2017 bedrag	Mutatie bedrag
<u>Met lang vermogen gefinancierde bedrijfsmiddelen</u>			
<u>Vaste activa</u>			
Materiële vaste activa	2.701.936	2.935.191	-233.255
Totaal vaste activa	<u>2.701.936</u>	<u>2.935.191</u>	<u>-233.255</u>
<u>Werkkapitaal</u>			
Vorderingen	191.393	228.725	-37.332
Liquide middelen	182.073	121.758	60.315
	373.466	350.483	22.983
Kortlopende schulden	-1.195.304	-1.200.980	5.676
Werkkapitaal	<u>-821.838</u>	<u>-850.497</u>	<u>28.659</u>
Vaste activa en werkkapitaal	1.880.099	2.084.694	-204.596
<u>Op lange termijn beschikbaar vermogen</u>			
Eigen vermogen	942.052	915.186	26.866
Voorziening	24.418	20.829	3.589
Langlopende schulden	<u>913.629</u>	<u>1.148.679</u>	<u>-235.050</u>
	<u>1.880.099</u>	<u>2.084.694</u>	<u>-204.596</u>

Blijkens voorstaande opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2018 ten opzichte van 31 december 2017 met € 28.659 toegenomen te weten minus € 850.947 in 2017 tot minus € 821.838 in 2018.

De mutatie van de liquide middelen wordt in het kasstroomoverzicht gespecificeerd.

Resultaat

Bespreking van de resultaten

De rekening van baten en lasten over 2018 en 2017 kunnen als volgt worden samengevat:

	<i>bedrag</i>	<i>2018</i> %	<i>bedrag</i>	<i>2017</i> %
Opbrengsten	<u>2.821.196</u>	<u>100,00</u>	<u>2.684.576</u>	<u>100,00</u>
Personeelskosten	1.305.000	46,3%	1.249.091	46,5%
Huisvestingskosten	457.519	16,2%	492.485	18,3%
Aanschaf /afschrijvingen vaste activa	278.082	9,9%	214.397	8,0%
Overige bedrijfskosten	727.830	25,8%	626.896	23,4%
Kosten	<u>2.768.430</u>	<u>98,1%</u>	<u>2.582.869</u>	<u>96,2%</u>
Operationeel resultaat	52.766	1,9%	101.707	3,8%
Financiële baten en lasten	-19.184	-0,7%	-21.644	-0,8%
Resultaat voor belasting	33.582	1,2%	80.063	3,0%
Belastingen	-6.716	-0,2%	-	-
Resultaat na belasting	26.866	1,0%	80.063	3,0%
Bestemming resultaat	-	-	-	-
Mutatie algemene reserve	<u>26.866</u>	<u>1,0%</u>	<u>80.063</u>	<u>3,0%</u>

Resultatenanalyse

De afname van het resultaat met € 53.198 ten opzichte van 2017 kan als volgt nader worden geanalyseerd:

<i>Resultaat gunstiger door:</i>	2018	2017	Verschil	
Lagere huisvestingslasten	457.519	492.485	34.966	
Hogere Subsidie Achmea	41.892	4.100	37.792	
Hogere Omzet Sportcafé	424.055	401.009	23.046	
Hogere opbrengsten inkomsten Sport	1.162.901	1.142.504	20.397	
Hogere verhuuropbrengsten	285.035	267.545	17.490	
Hogere overige opbrengsten	80.705	59.606	21.099	
Hogere Lumpsum bijdrage EUR	826.608	809.812	16.796	
Lagere Rentelasten	19.192	21.864	<u>2.672</u>	
				174.259
<i>Resultaat ongunstiger door:</i>				
Hogere inkoop Sportcafé	177.456	174.296	-3.160	
Hogere afschrijvingskosten /aanschaf	278.082	214.397	-63.685	
Hogere personeelslasten	1.305.000	1.249.091	-55.909	
Hogere kosten sportprogramma	258.650	231.349	-27.301	
Hogere administratie & algemene kosten	247.078	200.580	-46.498	
Hogere kosten onvoorzien	51.362	20.672	-30.691	
Lagere Rentebaten	8	221	<u>-213</u>	
				-227.456
				<u><u>-53.198</u></u>

Het verschil t.o.v. de begroting 2018 kan als volgt worden geanalyseerd:

	Begroting	Realisatie	Vershil	
Inkomsten Sport	1.135.314	1.162.901	27.587	
Lumpsum bijdrage EUR	812.400	826.608	14.208	
Verhuuropbrengsten	229.400	285.035	55.635	
Subsidie Achmea	38.017	41.892	3.875	
Omzet Sportcafé	418.000	424.055	6.055	
Overige opbrengsten	56.100	80.705	24.605	
Rentebaten	-	8	8	
Opbrengsten	2.689.231	2.821.204		131.973
Personeelskosten	1.269.287	1.305.000	35.713	
Huisvestingskosten	518.080	457.519	-60.561	
Afschrijvingen	215.067	278.082	63.015	
Kosten sportprogramma	221.850	258.650	36.800	
Inkoop Sportcafé	161.350	177.456	16.106	
Administratie & algemene kosten	202.400	247.078	44.678	
Onvoorzien	25.000	51.362	26.362	
Rentelasten	20.000	19.192	-808	
Kosten	2.633.034	2.794.339		161.305
Resultaat	56.197	26.866		-29.331

JAARREKENING

GRONDSLAGEN VOOR DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING

Algemeen

De Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine organisaties zijn gevolgd

Organisatie

Statutaire naam	Stichting Erasmus Sport
Statutaire zetel	Rotterdam
Rechtsvorm	Stichting

Algemene waarderingsgrondslag

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat, is de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

Werkzaamheden en samenwerking met de Erasmus Universiteit Rotterdam

Stichting Erasmus Sport ('**Erasmus Sport**') is belast met beleid en uitvoering van een aantal taken van de Erasmus Universiteit Rotterdam ('**EUR**') op het gebied van de zorg voor de lichamelijke vorming en sport en de ondersteuning van studentenactiviteiten op het gebied van culturele, esthetische en algemeen maatschappelijke vorming. In de afgelopen jaren zijn de activiteiten van Erasmus Sport zich meer en meer gaan richten op de zorg voor de lichamelijke vorming en sport. Op grond van een samenwerkingsovereenkomst uit 1994 en nadere afspraken uit 2000 ontvangt Erasmus Sport van de EUR een jaarlijkse lumpsum bijdrage.

Vergelijkende cijfers

In verband met de gekozen presentatie van de cijfers voor het verslagjaar 2018 zijn enige aanpassingen toegepast in de vergelijkende cijfers over het verslagjaar 2017.

Financiële instrumenten

Onder de financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan. Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

Schattingen

Bij het opstellen van de jaarrekening dient het Bestuur van Erasmus Sport, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd op aanschaffingswaarde verminderd met afschrijvingen. De afschrijvingen worden berekend door middel van vaste percentages op de aanschaffingswaarde op basis van de verwachte levensduur.

Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. De vorderingen hebben een looptijd van maximaal één jaar.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van Erasmus Sport.

Vorzieningen

De voorzieningen worden opgenomen tegen nominale waarde.

Langlopende schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De op korte termijn (binnen één jaar) verschuldigde aflossingen worden opgenomen onder de kortlopende schulden.

Kortlopende schulden

Onder de kortlopende schulden worden schulden opgenomen met een looptijd van ten hoogste één jaar.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengsten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de opbrengsten zijn gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Opbrengsten

Als opbrengsten zijn verantwoord de in het boekjaar aan studenten en derden geleverde diensten inzake sportmogelijkheden en de verhuur van accommodaties. Tevens wordt onder de opbrengsten de bijdrage verantwoord welke wordt verkregen van de EUR.

Afschrijvingen vaste activa

De materiële vaste activa worden lineair afgeschreven op basis van de verkrijgingsprijs.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen van derden ontvangen (te ontvangen) en aan derden betaalde (te betalen) interest.

Grondslag van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen.

Grondslag Belastingen

Belastingen omvatten de over de verslagperiode verschuldigde en verrekenbare winstbelastingen en latente belastingen. De belastingen worden in de winst- en verliesrekening opgenomen, behalve voor zover deze betrekking hebben op posten die rechtstreeks in het eigen vermogen worden opgenomen, in welk geval de belasting in het eigen vermogen wordt verwerkt.

BALANS PER 31 DECEMBER 2018

in euro's, na voorstel resultaatverwerking

ACTIVA

31-12-2018

31-12-2017

Vaste activa

Materiële vaste activa

Gebouwen	2.463.447	2.677.223
Andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>238.489</u>	<u>257.968</u>

2.701.936

2.935.191

Vlottende activa

Vorderingen:

Handelsdebiteuren	89.277	148.410
Belastingen	24.821	15.766
Vorraden	9.601	6.652
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>67.694</u>	<u>57.897</u>

191.393

228.725

Liquide middelen

182.073

121.758

3.075.4033.285.674

PASSIVA		<i>31-12-2018</i>	<i>31-12-2017</i>
Eigen vermogen			
Algemene reserve		942.052	915.186
Voorzieningen			
Overige voorzieningen		24.418	20.829
Langlopende schulden			
EUR		913.629	1.148.679
Kortlopende schulden			
Aflossingsverplichtingen	235.050		231.539
Handelscrediteuren	70.587		56.154
Belastingen en premies socialeverzekeringen	61.081		33.928
Vooruitontvangen bedragen	652.933		772.461
Overige schulden en overlopende passiva	<u>175.654</u>		<u>106.898</u>
		1.195.304	1.200.980
		<u>3.075.403</u>	<u>3.285.674</u>

REKENING VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

in euro's

2018

2017

Inkomsten Sport	1.162.901		1.142.504
Lumpsum bijdrage EUR	826.608		809.812
Verhuuropbrengsten	285.035		267.545
Subsidie Achmea	41.892		4.100
Omzet Sportcafé	424.055		401.009
Overige opbrengsten	<u>80.705</u>		<u>59.606</u>
Opbrengsten		2.821.196	2.684.576
Personeelskosten	1.305.000		1.249.091
Huisvestingskosten	457.519		492.485
Afschrijvingen / aanschaf	278.082		214.397
Kosten sportprogramma	258.650		231.349
Inkoop Sportcafé	177.456		174.296
Administratie & algemene kosten	247.078		200.580
Onvoorzien	<u>44.646</u>		<u>20.672</u>
Kosten		<u>2.768.430</u>	<u>2.582.869</u>
Operationeel resultaat		52.766	101.707
Financiële baten en lasten			
Rentebaten	8		221
Rentelasten	<u>-19.192</u>		<u>-21.864</u>
		<u>-19.184</u>	<u>-21.644</u>
Resultaat voor belasting		33.582	80.063
Belasting		<u>-6.716</u>	<u>-</u>
Resultaat na belasting		26.866	80.063
Bestemming resultaat		<u>-</u>	<u>-</u>
Mutatie algemene reserve		<u>26.866</u>	<u>80.063</u>

KASSTROOMOVERZICHT

in euro's

2018

2017

Operationeel resultaat

52.766

101.707

Aanpassingen voor:

Afschrijvingen

277.090

214.397

Mutatie voorzieningen

3.58920.829

280.679

235.226

Veranderingen in werkkapitaal:

Vorderingen

37.332

-127.915

Kortlopende schulden

-15.903-136.13621.429-264.052

354.874

72.882

Kasstroom uit bedrijfsoperaties

Saldo financiële baten en lasten

-19.184-21.644-19.184-21.644**Kasstroom uit operationele activiteiten**

335.690

51.238

Kasstroom uit investeringsactiviteiten:

Mutatie materiële vaste activa

-43.835-21.966

-43.835

-21.966

Kasstroom uit financieringsactiviteiten:

Mutatie(s):

Langlopende schulden

-231.539-139.198-231.539-139.198

Mutatie geldmiddelen

60.315-109.926

Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:

Stand per 1 januari

121.758

231.684

Mutatie boekjaar

60.315-109.926182.073121.758

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

in euro's

ACTIVA**Materiële vaste activa**

	<i>Gebouwen</i>	<i>Andere vaste bedrijfsmiddelen</i>	<i>Totaal</i>
<u>Saldo per 1 januari 2018</u>			
Aanschafwaarde	5.486.766	743.443	6.230.210
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-2.809.543</u>	<u>-485.475</u>	<u>-3.295.018</u>
Boekwaarde	<u>2.677.223</u>	<u>257.968</u>	<u>2.935.191</u>
<u>Mutaties in 2018</u>			
Investerings	9.799	34.036	43.835
Desinvesteringen	<u>-6.691</u>	<u>-10.003</u>	<u>-16.694</u>
Mutatie aanschafwaarde	3.108	24.034	27.141
Afschrijvingen	-223.574	-53.516	-277.090
Cumulatieve afschrijving desinvestering	<u>6.691</u>	<u>10.003</u>	<u>16.694</u>
Mutatie afschrijvingen	-216.883	-43.513	-260.396
Saldo	<u>-213.776</u>	<u>-19.479</u>	<u>-233.255</u>
<u>Saldo per 31 december 2018</u>			
Aanschafwaarde	5.489.874	767.477	6.257.351
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-3.026.427</u>	<u>-528.988</u>	<u>-3.555.415</u>
Boekwaarde	<u>2.463.447</u>	<u>238.489</u>	<u>2.701.936</u>

Vlottende activa	<i>31-12-2018</i>	<i>31-12-2017</i>
Liquide middelen		
ABN AMRO Bank N.V.	179.808	120.628
Kas	670	1.130
Kruisposten	<u>1.595</u>	<u>-</u>
	<u><u>182.073</u></u>	<u><u>121.758</u></u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
	<i>2018</i>	<i>2017</i>
<u>Algemene reserve</u>		
Beginstand	915.185	835.122
Mutatie	26.866	80.063
	<u>942.051</u>	<u>915.185</u>
Stand per 31 december	<u><u>942.051</u></u>	<u><u>915.185</u></u>
Vorzieningen		
	<i>2018</i>	<i>2017</i>
<u>Voorziening Ambtsjubileum</u>		
Beginstand	20.829	-
Dotatie	3.589	20.829
Onttrekking	-	-
	<u>24.418</u>	<u>20.829</u>
Stand per 31 december	<u><u>24.418</u></u>	<u><u>20.829</u></u>

Langlopende schulden

	31-12-2018	31-12-2017
Lening EUR inzake nieuwbouw en renovatie	913.629	1.148.679
	<hr/>	<hr/>
	<u>913.629</u>	<u>1.148.679</u>

Lening EUR

In 2017 is een hernieuwde overeenkomst afgesloten met de EUR, waarin is afgesproken dat de eerste lening in 2017 volledig zal worden afgelost, en het rentepercentage aangepast zal worden naar 1,506%.

Lening	2018	2017
Stand per 1 januari	1.380.218	1.500.698
Ophoging lening		100.000
Aflossingen boekjaar	<hr/> -231.539	<hr/> -220.480
Restant hoofdsom per 31 december	1.148.679	1.380.218
Kortlopend deel per 31 december	<hr/> -235.050	<hr/> -231.539
Langlopend deel per 31 december	<u>913.629</u>	<u>1.148.679</u>

Kortlopende schulden

	31-12-2018	31-12-2017
<u>Vooruitontvangen bedragen</u>		
Vooruitontvangen opbrengst sportkaarten	481.617	603.907
Vooruitontvangen huur roeigebouw orggelden	4.293	4.293
	59.023	56.262
Vooruitontvangen huur HRO	108.000	108.000
	<u>652.933</u>	<u>772.461</u>

	31-12-2018	31-12-2017
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Rekening-courant EUR	52.756	1.953
Te betalen vakantiegeld en -dagen	68.752	66.213
Te betalen accountantskosten	17.940	7.500
Diversen	36.205	31.232
	<u>175.654</u>	<u>106.898</u>

Niet uit de balans blijvende verlichtingen

Dit betreffen huurverplichtingen en onderhoudscontracten. De resterende verplichting bedraagt per balansdatum € 224.000

Overige niet uit de balans blijvende verlichtingen

De Belastingdienst heeft landelijk aangekondigd nader onderzoek in te stellen naar een eventuele vennootschapsbelastingplicht bij maatschappelijke (en daaraan verwante) organisaties. Vooruitlopend hierop heeft Stichting Erasmus Sport een onderzoek ingesteld naar de fiscale positie. De Stichting Erasmus Sport stelt zich op het standpunt, dat de stichting vanaf 2018 vennootschapsbelasting af moet dragen, welke schuld is opgenomen in de balans. De Stichting Erasmus Sport loopt derhalve risico dat de Belastingdienst voor de voorgaande jaren belastingplicht concludeert. De kans en omvang (periode) hiervan is niet te bepalen.

TOELICHTING OP DE REKENING VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

in euro's

Opbrengsten

Bijdrage EUR

Op basis van de samenwerkingsovereenkomst en een meerjarige afspraak over de aanwending ontvangt Erasmus Sport van de EUR een jaarlijkse lumpsum subsidie € 854.528 (exclusief verrekeningen)

<u>Verhuuropbrengsten</u>	2018	2017
Sportcomplex	280.135	263.210
Roeigebouw	<u>4.900</u>	<u>4.334</u>
	<u>285.035</u>	<u>267.545</u>
<u>Overige opbrengsten</u>		
Reclame opbrengsten	12.630	10.293
Buitengewone baten borg	13.450	18.000
Overige	<u>54.625</u>	<u>31.313</u>
	<u>80.705</u>	<u>59.606</u>
<i>Resultaat Erasmus Sport Café</i>		

Het in de jaarrekening van Erasmus Sport verantwoorde resultaat van Erasmus Sport Café is als volgt opgebouwd:

	2018	2017
Omzet	424.055	401.009
Kostprijs omzet	-161.934	-158.668
Personeelskosten	-187.820	-175.523
Afschrijvingskosten	-11.256	-11.770
Overige kosten	-15.522	-15.627
Indirecte kosten	<u>-63.764</u>	<u>-66.593</u>
	<u>-16.240</u>	<u>-27.172</u>

Indirecte kosten zijn facilitaire kosten die o.b.v. verhouding vierkante meters worden toegerekend en personele inzet van medewerkers van ondersteunende diensten.

Kosten	<i>2018</i>	<i>2017</i>
<u>Personeelskosten</u>		
Brutolonen en -salarissen	898.097	843.492
Doorbelaste salarissen EUR	50.000	97.998
Sociale lasten	149.738	138.589
Pensioenlasten	68.310	57.118
Overige	<u>255.554</u>	<u>170.599</u>
	1.421.700	1.307.796
Doorberekende personeelskosten	<u>-116.700</u>	<u>-58.705</u>
	<u>1.305.000</u>	<u>1.249.091</u>
<u>Huisvestingskosten</u>	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Huur- en servicekosten	141.777	141.620
Klacht- en contractonderhoud	60.442	58.670
Energiekosten	103.798	130.788
Schoonmaakkosten	115.404	119.830
Onderhoudskosten	3.590	3.612
Onroerendezaakbelasting	22.031	22.340
Wettelijke lasten / huur	1.759	208
Verzekeringen	4.675	7.100
Overige	<u>4.043</u>	<u>8.316</u>
	<u>457.519</u>	<u>492.484</u>

<u>Kosten sportprogramma</u>	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Aanschaf sportmateriaal	18.689	12.102
Zaal-, zwembad- en veldhuur	148.123	137.905
Subsidies	26.313	20.144
Bijdrage Sportfonds	7.826	11.496
Prestatiesport	250	7.200
Onderhoud sportmateriaal	17.496	12.419
Erasmus tour	3.754	2.355
Sportshop materiaal	3.238	2.347
EUG Coimbra 2018	27.837	-
Lustrumactiviteit	5.125	-
Diversen	-	25.380
	<u>258.650</u>	<u>231.349</u>
<u>Administratie en algemene kosten</u>	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Kantoorkosten	147.857	136.503
Marketing	62.108	40.952
Accountantskosten	29.450	16.677
Representatiekosten	7.663	6.449
	<u>247.078</u>	<u>200.580</u>

<u>Onvoorzien</u>	2018	2017
Bijzondere uitkering	6.950	-
Skadi	-	4.547
Erasmus Volley	-	1.000
EGM Architecten	-	15.550
Boete UWV/Belastingdienst	374	-
Advocaatkosten	5.425	-
PFZW	1.650	380
BDO - advieswerkzaamheden	30.247	5.845
BNN adviseurs	-	2.444
	<u>44.646</u>	<u>20.672</u>
 <u>Belastingen</u>	 2018	 2017
Vennootschapsbelasting	6.716	
	<u>6.716</u>	<u>-</u>
	2018	2017
Financiële baten en lasten		
<u>Rentebaten</u>	8	221
Rentebaten	8	221
<u>Rentelasten</u>	19.192	21.864
Rentelasten	19.192	21.864

Overige informatie

Gemiddeld aantal werknemers onder contract

De gemiddelde bezetting van het aantal werknemers onder contract gedurende het boekjaar bedroeg in 2018 16,77 FTE (2017: 15,81 FTE).

	2018	2017
Bodyfit en dance	0,51	0,58
Directie	1,00	1,00
fitness	2,95	2,68
Marketing	1,36	0,92
Overhead/backoffice	3,19	3,15
Overige sporten	1,34	0,36
Servicedesk	2,38	2,08
Sportcafé	3,00	3,00
Topsport / prestatiesport	-	1,10
OOS	1,05	0,96
	16,77	15,81

Ondertekening Financieel verslag

Datum 08-03-2019

Bestuurders:

A.J.M. Geselschap – Laan
Voorzitter

M.B. de Haas
Penningmeester

L.I.M. Jillissen
Secretaris

P. Kuijt

Gevolmachtigde:

J.M. de Ruijter
Directeur

Bijlage 1: Sportpassen	2018 Aantal	2017 Aantal
EUR student 1 jaar	2.852	2.250
EUR student 6 maanden	63	60
EUR student 3 maanden	129	116
EUR student 1 maand	231	208
Actie Get Ahead (Jan 2017, looptijd t/m eind coll jaar 2016-2017)		720
Actie Get Better! (Jan 2018, looptijd t/m eind coll jaar 2017-2018)	843	
Actie Sweat now, shine later! (sept 2017 jaarpas collegejaar 2017-2018)		2.905
Actie Get better, together! (sept 2018 jaarpas collegejaar 2018-2019)	2.473	
Actie ESN voor short term INTL studenten	530	584
HBO student 1 jaar	33	69
HBO student 6 maanden	4	5
HBO student 3 maanden	10	10
HBO student 1 maand	22	18
Medewerkers 1 jaar	38	42
Medewerkers 6 maanden	1	4
Medewerkers 3 maanden	2	9
Medewerkers 1 maand	5	5
Medewerkers Actie Vitaalkaart (collegejaar)	573	462
Medewerkers Paviljoen	1	4
Alumni 1 jaar		1
Alumni 6 maanden	2	
Alumni 3 maanden	6	4
Alumni 1 maand	2	4
HOVO	3	3
10-rittenkaart (nieuw in 2018)	48	
Dagkaart	8.435	8.346
Totaal sportpassen	16.306	15.829
Fitness		
Fitness 12 mnd	610	802
Fitness 6 mnd	117	202
Fitness 3 mnd	64	127
Fitness1mnd	249	205
Actie Get Ahead (Jan 2017, looptijd t/m eind coll jaar 2016-2017)		720
Actie Get Better! (Jan 2018, looptijd t/m eind coll jaar 2017-2018)	843	
Actie Sweat now, shine later! (sept 2017 jaarpas collegejaar 2017-2018)		2.905
Actie Get better, together! (sept 2018 jaarpas collegejaar 2018-2019)	2.473	
Fitness ESN voor short term INTL studenten)	530	584
Fitness Actie Vitaalkaart	573	462
Fitness Actie medewerkers Paviljoen	1	4
Fitness dagpas	1261	1407
Totaal fitnessstoelagen	6.721	7.418
Totaal generaal	23.027	23.247

BIJLAGE 2:**SPORTPROGRAMMA 2018**

Aerobics BBB, Aikido, Badminton, Ballet, Balkan Fusion Dance, Basketbal, Boksen, Beach Volleybal, Boxing Bag, Brazilian Jiu Jitsu, BodyToning, Core Training, Cheerleading, Dansen (salsa, ballroom, Hiphop, Kizomba), e-Sports, Extreme Sports, Fitness, Futsal, Golf, Hardlopen, High Intensity Training, Indoor Cycling, Insanity, Jiu Jitsu Do, Judo, Kickboksen, Korfbal, Lacrosse, Lady Style, Nagmata, Paardrijden, Pencak Silat, Pilates, Poolbiljart, Power Pump, Roeien, Rugby, Schaatsen, Squash, Steps, Strength and Conditioning, Strong by Zumba, Tafeltennis, Tai Chi, Tennis, Turnen, Urban Self Defense, Veldhockey, Voetbal, Volleybal, Waterpolo, Yoga, Zaalhockey, Zaalkorfbal, Zeilen, Zumba, Zwemmen.

Aanvullende sporten, i.s.m. Erasmus Sport partners:

Boulderen, Klimmen, Outdoor training, Padel, Paaldansen, Aerial Hoop, Schaaktraining, Stand Up Paddling, Skien, Mountainbiken.

BIJLAGE 3: SPORTVERENIGINGEN

Vereniging	Sport	2018 aantal	2017 aantal
RSR Marcroix	Hippische sport	48	30
Extreme	Extreme Sports	28	30
Alcedo	Schaatsen	45	51
Tick in de Nick	Squash	39	50
Extreme	E-sports	70	30
RSKV Erasmus	Korfbal	59	59
Euroturn	Turnen	61	64
Road Runners	Hardlopen	57	60
Erasmus Boxing	Boksen	50	42
RSGA Sweetspot	Golf	160	141
BV Erasmus	Badminton	74	78
RSZV De Zeil	Zeilen	337	289
EBV Baros	Basketbal	166	150
Erasmus Dance Socië	Dansen	292	358
Erasmus Volley	Volleybal	298	283
Never Less	Hockey	257	219
Passing Shot	Tennis	534	506
Ragnar	Zwemmen+Waterpolo	176	131
zvv RS	Zaalvoetbal	151	130
Rotterdam Jaguars	Lacrosse	60	63
Skadi	Roeien	689	675
RSRC	Rugby	135	108
Antibarbari	Voetbal	387	433
Totaal		4173	3980

BIJLAGE 4: BEZOEKERSAANTALLEN

	2018		2017	
	Aantal	Mutatie met	Aantal	Mutatie met
		2017		2016
Januari	31758	8,2%	29361	19,8%
Februari	30545	1,9%	29977	11,1%
Maart	30911	1,4%	30480	29,4%
April	26921	23,1%	21867	-11,7%
Mei	26585	-1,7%	27043	16,3%
Juni	22494	16,9%	19240	6,1%
Juli	10146	10,3%	9197	18,0%
Augustus	7832	-7,8%	8492	26,4%
September	23543	-11,9%	26718	-3,0%
Oktober	30960	-3,8%	32188	13,8%
November	29409	1,2%	29057	-2,7%
December	18203	0,0%	18195	12,7%
Totaal	289307	2,7%	281815	9,4%

* exclusief bezoekende sporters, tentamen deelnemers en deelnemers events

Bijlage 5:

MEDEWERKERS 2018

Voorletter	Tussenvoegsel(s)	Achternaam	Functie
A.		Ahmad	fitnessbegeleider
D.		Antenyismu	zelfstandig werkend kok
L.		Bachman	trainer/coach Erasmus Volley dames 1
Z.		Badreddine	invaldocent tennis
L.		Bakx	medewerker Erasmus Sport Café
M.		Baptist	docent jiu-jitsu, boksen en boxing bag
T.	van den	Beemt	zwemtrainer
J.	de	Beijer	docent tennis
M.		Bilgin	medewerker Erasmus Sport Café
K.		Bloklander	manager Erasmus Sport Café/service desk
T.	de	Boer	medewerker Erasmus Sport Café
M.		Brand	medewerker servicedesk
M.		Brand	medewerker Erasmus Sport Café
Y.	den	Breems	medewerker Erasmus Sport Café
M.		Broekman	medewerker Erasmus Sport Café
M.	de	Bruijn - de Jeu	hr manager
J.	de	Bruin	medewerker marketing
B.		Collignon	docent bodyfit
M.	van	Deursen	fitnessbegeleider
K.	van	Dijk	invaldocent turnen
G.		Dijkstra	manager marketing/topsport/verenigingen
A.		Ducic	junior marketeer
P.	van	Duuren	medewerker Erasmus Sport Café
M.		Einolhagh	trainer/coach Baros heren 1
G.		Fraser	fitnessbegeleider
G.		Fraser	medewerker servicedesk
E.		Gal	docent turnen
M.		Gerla	invaldocent tennis
M.		Giljamse	coördinator fitness
D.	van	Gog	medewerker Erasmus Sport Café
V.		Grawden	medewerker servicedesk
H.		Greenfield	invaldocent squash
H.		Harmans	trainer/coach Antibarbari heren 1
A.	van den	Heerik	trainer/coach Antibarbari dames 1
J.		Heidkamp	fitnessbegeleider
N.		Heineman	medewerker Erasmus Sport Café
P.		Helmink	medewerker servicedesk
M.		Herwegen	invaldocent tennis
J.		Heuillard	fitnessbegeleider
J.		Hoogendoorn	medewerker servicedesk
F.		Hoozemans	Invaldocent tennis
V.		Jagmohan	medewerker marketing
I.		Jainullah	portier
S.		Kakar	medewerker servicedesk
J.		Kapel	medewerker Erasmus Sport Café
A.		Kaptusarova	docent bodyfit
I.		Khosh	invaldocent tennis
C.		Klein	medewerker Erasmus Sport Café

Voorletter	Tussenvoegsel(s)	Achternaam	Functie
J.		Knols	zwemtrainer
C.		Knoppert - Bernds	docent bodyfit
S.		Konijn	medewerker servicedesk
E.	de	Koning	medewerker servicedesk
F.	van der	Kroef	beheerder
R.		Kruijthoff	senior service desk medewerker
S.		Kuijpers	medewerker Erasmus Sport Café
M.	van	Leeuwen	medewerker Erasmus Sport Café
M.		Leferink	medewerker Erasmus Sport Café
L.	van	Lint	medewerker service desk
J.		Maertens	medewerker Erasmus Sport Café
T.		Man	docent yoga
B.		Meijerink	event medewerker
M.	van	Minnen	medewerker Erasmus Sport Café
P.		Montfrooij	medewerker Erasmus Sport Café
L.		Nikkel	medewerker Erasmus Sport Café
D.	van den	Oever	medewerker servicedesk
D.	van den	Oever	medewerker Erasmus Sport Café
R.		Pittens	docent bodyfit
R.		Pittens	medewerker Erasmus Sport Café
C.		Politiek	invalidocent tennis
S.		Post	docent Brazilian jiu-itsu
E.	de	Raad	fitnessbegeleider
Z.	de	Raad	fitnessbegeleider
G.	van	Rangelrooij	verenigingscoach
M.		Rodenburg	hardlooptrainer
R.		Rogier	medewerker service desk
S.		Rooseboom	trainer/coach Baros dames 1
M.		Rooth	invalidocent tennis
J	de	Ruijter	directeur
C.		Sait	trainer/coach ZVV RS
Z.		Schults	fitnessbegeleider
G.		Sedee	medewerker Erasmus Sport Café
J.		Smit	docent indoor cycling
E.		Stan	medewerker servicedesk
Q.		Stok	medewerker Erasmus Sport Café
L.		Swann	fitnessbegeleider
R.		Venema	bootsman/beheerder roeigebouw
S.		Vermeer	waterpolotrainer
S.	de	Veth	invalidocent boksen
A.	van	Vianen	medewerker Erasmus Sport Café
E.	van der	Waal	medewerker Erasmus Sport Café
J.		Wang	medewerker Erasmus Sport Café
H.		Weijers	zwemtrainer
S.		Westmaas	medewerker Erasmus Sport Café
L.		Wielgaard	fitnessbegeleider
L.		Wielgaard	medewerker evenementen/facilitaire zaken
F.		Winkler	fitnessbegeleider
J.		Wulfert	hardlooptrainer
C.		Zwijzen	invalidocent turnen

BIJLAGE 6: OVERZICHT SPORTACCOMODATIES 2018

- 2 Sporthallen
- 3 Trainingszalen
- 5 Squashbanen
- 1 Indoor cycling studio
- 1 Dans studio
- 2 Fitnesszalen
- 1 Sport Studio
- 1 Dojo
- 6 Buitentennisbanen
- 1 Roeigebouw
- 1 Beachveld (april t/m september 2018)
- 1 Klim accommodatie Indoor (Klimmuur Rotterdam)
- 1 Boulder accommodatie (Neoliet Bouldering)
- 1 Paaldanslocatie (Pole Inspiration)
- 1 Aerial Hoop locatie (Pole Inspiration)
- 1 Schaatsbaan (gedeeld gebruik, periode december 2017 t/m februari 2018)
- 1 outdoor locatie (outdoor valley)
- 1 Padelbaan

Alle faciliteiten van Erasmus Sport zijn toegankelijk voor minder valide sporters. De ruimtes op de begane grond zijn geheel drempelloos en de fitness is voorzien van een lift zodat beide verdiepingen bereikbaar zijn. Er is een volledig aangepaste sanitaire voorziening aanwezig in het pand.