

**TST**  
**Turn-Sport-Tennis-Verein Merl e.V.**



# **Rechenschaftsbericht** **für das Jahr 2013**

**Klaus Bold, Finanzverwalter**

**Meckenheim, den 08. Mai 2014**

# Bankbestände



	Stand zum 31.12.2012	Stand zum 31.12.2013	Differenz
❖ 300 - Barkasse	78,60	87,47	8,87
❖ 320 - KSK Giro	2.776,69	2.359,17	- 417,52
❖ 330 - Raiba Girokonto	9,53	378,53	369,00
❖ 340 - KSK Sparbuch	13.006,33	48,67	- 12.957,66
❖ 350 - KSK Rücklagen	36.619,17	47.733,19	11.114,02
<b>Gesamtbestand</b>	<b>52.490,32</b>	<b>50.607,03</b>	<b>- 1.883,29</b>
❖ 500 – KSK Darlehen	<b>18.324,03</b>	<b>15.716,67</b>	<b>- 2.607,36</b>

# Anlagegüter



---

	Datum Anschaffung	Wert Anschaffung	Wert zum 31.12.2013
❖ 120 – Vereinsheim	01.01.1988	203.736,30	97.793,58
❖ 125 – Geschäftsstelle	01.01.1996	108.555,10	69.475,30
❖ 150 – Küche (Vereinsheim)	01.01.2013	7.050,00	6.345,00
❖ 260 – Tischtennisplatten	01.01.2011	~ 8.800,00	3.540,00
❖ diverse weitere Positionen	divers	~ 6.600,00	2.605,28
<b>Bestand zum 31.12.2013</b>			<b>179.759,16</b>

---

# Investitionen und außerordentliche Ausgaben



❖ Vereinshaus	Einbau einer neuen Küche	€ 7.050,00
❖ Vereinshaus	Reparaturen Fenster und Türen	€ 3.460,00
❖ Vereinshaus	Malerarbeiten Fenster und Türen	€ 1.380,00
❖ alle Abteilungen	Übungsleitervergütung Reduzierung der Überhänge aus dem lfd. Jahr in das Folgejahr	€ 6.500,00
		-----
	<b>Gesamt</b>	<b>€ 18.390,00</b>

# Gesamtergebnis



## Einnahmen

✓ Mitgliedsbeiträge	€ 112.006,50
✓ Sonderbeiträge	€ 55.298,75
✓ Sonstige Erträge	€ 23.481,80
✓ Wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb	€ 22.534,03
✓ Vermögensverwaltung	€ 156,22
	-----
❖ Einnahmen	€ 213.477,30

## Ausgaben

▪ Ideeller Bereich ohne Investitionen und außerordentliche Ausgaben	€ 175.117,16
▪ Sonstige Kosten	€ 14.392,00
▪ Wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb	€ 5.476,09
▪ Vermögensverwaltung	€ 1.747,25
	-----
❖ Ausgaben	€ 196.732,50

**vorläufiges Ergebnis** € 16.744,80

(vor Investitionen und außerordentlichen Ausgaben)

abzüglich Investitionen und außerordentliche Ausgaben € - 18.390,00

**Gesamtergebnis** € - 1.645,20

# Einnahmen - Übersicht



	zum 31.12.2012	zum 31.12.2013	Differenz in %	Kommentar
❖ Mitgliedsbeiträge	148.172,75	167.305,25	12,91	Erhöhung der Mitgliedsbeiträge zum 01.01.2013
❖ Sonstige gesamt	13.490,03	10.434,45	- 29,28	siehe Details
❖ Kursgebühren	14.993,03	15.869,50	5,85	erweitertes Kursangebot höhere Kursgebühren
❖ Städtefahrt	12.756,00	14.392,00	12,83	Kosten/Erlöse neutral
❖ Benefizveranstaltung	5.471,66	5.476,10	0,08	Kosten/Erlöse neutral
<b>Einnahmen gesamt</b>	<b>194.883,47</b>	<b>213.477,30</b>	<b>8,71</b>	

# Einnahmen - Mitgliedsbeiträge



	zum 31.12.2012	zum 31.12.2013	Differenz in %	Kommentar
❖ Mitgliedsbeiträge	92.997,00	112.006,50	20,44	Erhöhung der Mitgliedsbeiträge zum 01.01.2013
❖ Sonderbeitrag Judo	2.310,00	2.179,00	- 5,67	Verlust von Mitgliedern
❖ Sonderbeitrag Jazzdance	4.607,75	4.547,00	- 1,32	unwesentlich
❖ Sonderbeitrag Schwimmen	11.532,00	11.491,50	- 0,35	unwesentlich
❖ Sonderbeitrag Tennis	20.046,00	18.519,25	- 7,62	Verlust von Mitgliedern doppelter Abiturjahrgang
❖ Beiträge Tennistraining	16.680,00	18.562,00	10,14	Erhöhung der Anzahl der Teilnehmer
<b>Mitgliedsbeiträge gesamt</b>	<b>148.172,75</b>	<b>167.305,25</b>	<b>12,91</b>	

# Einnahmen - Sonstige



	zum 31.12.2012	zum 31.12.2013	Differenz in %	Kommentar
❖ Sonstige Erträge	2.617,50	2.397,00	- 8,42	Werbung (TST-Report) Schaukästen
❖ Zuschüsse	7.420,50	6.217,80	- 16,21	LSB + KSB, abhängig von Zahl der Mitglieder
❖ Spenden	2.024,00	475,00	- 76,53	2012 – Spende durch KSK aus PS-Sparen
❖ gesellsch. Veranstaltung	414,01	558,43	34,88	Einnahmen aus Weihnachts- markt
❖ Miete Vereinshaus	541,00	630,00	16,45	mehr Vermietungen
❖ Zinserträge	473,02	156,22	- 66,97	Zinssatz für Guthaben
<b>Sonstige gesamt</b>	<b>13.490,03</b>	<b>10.434,45</b>	<b>- 29,28</b>	



# Ausgaben - Übersicht



	zum 31.12.2012	zum 31.12.2013	Differenz in %	Kommentar
❖ Ausgaben Sportbetrieb	116.366,94	125.900,01	<b>7,57</b>	siehe Details
❖ Ausgaben Verwaltung	42.805,72	53.941,65	<b>20,64</b>	siehe Details
❖ Instandhaltung Tennisanlage	19.215,86	13.665,50	- <b>28,88</b>	2012 – Wasserrohrbruch Gesamtkosten ~ 7.000,--
❖ Städtefahrt	12.726,00	14.392,00	<b>13,09</b>	Kosten/Erlöse neutral
❖ Benefizveranstaltung	5.971,66	5.476,09	- <b>8,30</b>	Spenden an gemeinnützige Einrichtungen
❖ Zinsen für Darlehen	nicht gebucht	812,64	entfällt	kein Kommentar
❖ Grundsteuer	1.501,01	934,61	- <b>37,73</b>	kein Kommentar
<b>Ausgaben Verwaltung</b>	<b>198.587,19</b>	<b>215.122,50</b>	<b>7,69</b>	

# Ausgaben - Sportbetrieb



	zum 31.12.2012	zum 31.12.2013	Differenz in %	Kommentar
❖ Spielbetrieb (Hallenmieten)	16.698,02	18.822,60	<b>12,72</b>	Erhöhung Hallenmieten (Schwimmbad, Tennishalle)
❖ Geräte und Anschaffungen	6.833,84	5.255,83	- <b>23,09</b>	2012 – TE-Ballmasch. 1.050,-- 2012 – TT-Platten 1.100,--
❖ Aus- und Weiterbildung	962,80	1.252,00	<b>30,04</b>	kein Kommentar
❖ Fahrtkosten	2.215,95	1.455,70	- <b>34,31</b>	weniger Fahrten Tischtennisabteilung
❖ Verbandsabgaben	4.617,20	3.784,36	- <b>18,04</b>	abhängig von der Zahl der Mitglieder
❖ Übungsleiter Vorjahr	8.840,16	8.384,23	- <b>5,16</b>	kein Kommentar
❖ Übungsleiter lfd. Jahr	76.198,97	86.945,29	<b>14,10</b>	Ausgleich Überhang aus Vorjahr (€ 6.500,--)
<b>Ausgaben Sportbetrieb</b>	<b>116.366,94</b>	<b>125.900,01</b>	<b>7,57</b>	

# Ausgaben - Verwaltung



	zum 31.12.2012	zum 31.12.2013	Differenz in %	Kommentar
❖ Personalkosten GST	8.211,39	10.417,87	26,87	Anpassung Kosten Geschäftsführung
❖ Kosten Geschäftsstelle	4.908,95	6.277,21	27,87	diverse Zusatzkosten (Internet u.ä.)
❖ Öffentlichkeitsarbeit	5.090,24	4.855,03	- 4,62	kein Kommentar
❖ Krankenkasse	6.730,06	7.322,87	8,81	Beitragserhöhung Erh. durch 400 € Jobs
❖ Versicherungen	4.729,05	5.095,70	7,75	Beitragserhöhung
❖ Vereinshaus	12.149,73	19.647,00	61,71	Siehe Investitionen (Folie 4)
❖ Sonstiges	986,30	325,97	- 66,95	kein Kommentar
<b>Ausgaben Verwaltung</b>	<b>42.805,72</b>	<b>53.941,65</b>	<b>20,64</b>	

# Abteilung Jazzdance (Sonderbeitrag)



## Einnahmen

- ✓ Grundbeitrag (anteilig) € 18.118,45
- ✓ Sonderbeiträge € 4.547,00

❖ Gesamt € 22.665,45

Ergebnis € 3.014,82

## Ausgaben

- Übungsleitervergütung € 10.989,50
- Sonstiges € 375,59
- Verwaltungskosten € 8.285,54  
anteilig,  
abhängig Anzahl Mitglieder

❖ Gesamt € 19.650,63

# Abteilung Judo (Sonderbeitrag)



## Einnahmen

✓ Grundbeitrag (anteilig)	€ 4.284,58
✓ Sonderbeiträge	€ 2.179,00
✓ Spenden (zweckgeb.)	€ 150,00

❖ Gesamt € 6.613,58

## Ausgaben

▪ Übungsleitervergütung	€ 5.413,60
▪ Verbandsabgaben	€ 570,00
▪ Spielbetrieb	€ 916,60
▪ Verwaltungskosten anteilig, abhängig Anzahl Mitglieder	€ 1.959,33

❖ Gesamt € 8.859,53

**Ergebnis € - 2.245,95**

Primäre Ursache für das Ergebnis der Judo-Abteilung ist die negative Entwicklung der Mitgliederzahl, die sich von 57 Aktiven (2010) auf 38 Aktive (2013) verringert hat.

# Abteilung Schwimmen (Sonderbeitrag)



## Einnahmen

- ✓ Grundbeitrag (anteilig) € 21.044,85
- ✓ Sonderbeiträge € 11.491,50

❖ Gesamt € 32.536,35

**Ergebnis € 3.142,54**

## Ausgaben

- Übungsleitervergütung € 10.705,00
- Verbandsabgaben € 871,45
- Miete Schwimmbad € 7.455,00
- Sonstiges € 738,58
- Verwaltungskosten € 9.623,78  
anteilig,  
abhängig Anzahl Mitglieder

❖ Gesamt € 29.393,81

# Abteilung Tennis (Sonderbeitrag)



## Einnahmen

✓ Grundbeitrag (anteilig)	€ 20.960,84
✓ Sonderbeiträge	€ 18.519,25
✓ Wintertraining	€ 11.570,00
✓ Sommertraining	€ 6.992,00
✓ Sonstiges	€ 647,46

❖ Gesamt € 58.689,55

**Ergebnis € - 3.131,47**

## Ausgaben

▪ Übungsleitervergütung	€ 14.935,00
▪ Unterhalt Tennisplätze	€ 13.665,50
▪ Hallengebühr	€ 7.950,00
▪ Sonstiges	€ 4.050,69
▪ Vereinshaus (70%-Anteil)	€ 12.569,13
▪ Verwaltungskosten anteilig, abhängig Anzahl Mitglieder	€ 8.650,66
❖ Gesamt	€ 61.820,98

Primäre Ursache für das Ergebnis der Tennis-Abteilung ist der 70%-Anteil an den Kosten im Rahmen der Installation der neuen Küche (siehe Investitionen)

# geplante Investitionen für das Jahr 2014

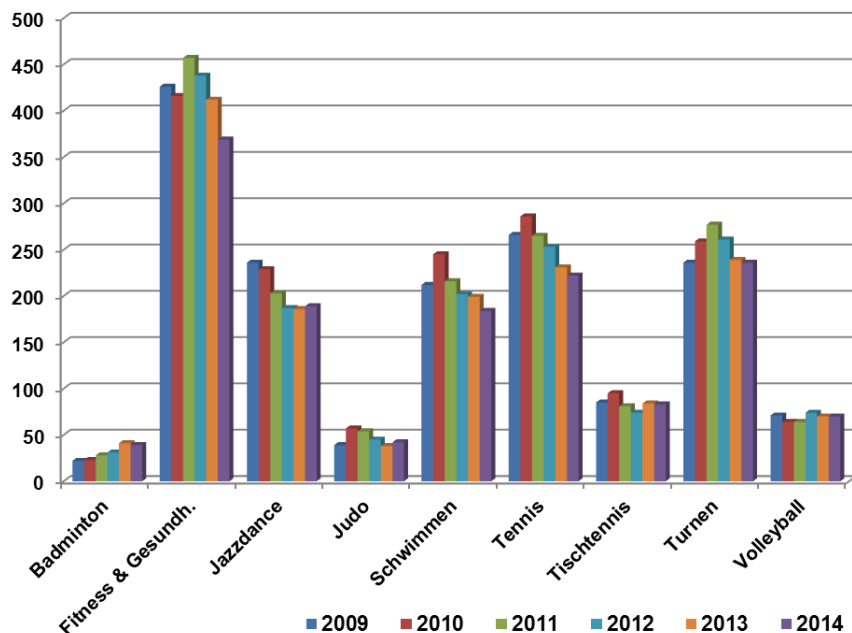


✓	Badminton	Kunststoffbälle	€	50,00
✓	Fitness und Gesundheit	diverse Sportgeräte	€	260,00
✓	Jazzdance	Zuschuss zu Kostümen	€	500,00
✓	Judo	Reparatur Sportgerät	€	200,00
✓	Schwimmen	diverse Sportgeräte	€	320,00
✓	Tennis	Grundsanierung Platz 2	€	8.000,00
		Fertiggerage zur Gerätelagerung	€	1.500,00
✓	Tischtennis	diverse Sportgeräte	€	550,00
✓	Turnen	diverse Sportgeräte	€	1.350,00
✓	Volleyball	diverse Sportgeräte	€	560,00
✓	Geschäftsstelle	Server incl. Monitor	€	1.010,00
✓	Vereinshaus	Markise für Terrasse	€	1.200,00
		Abdeckung unter der Terrasse	€	1.400,00
			-----	
	fast alle geplanten Investitionen sind bereits realisiert bzw. beauftragt.	<b>Gesamt</b>	<b>€</b>	<b>16.900,00</b>

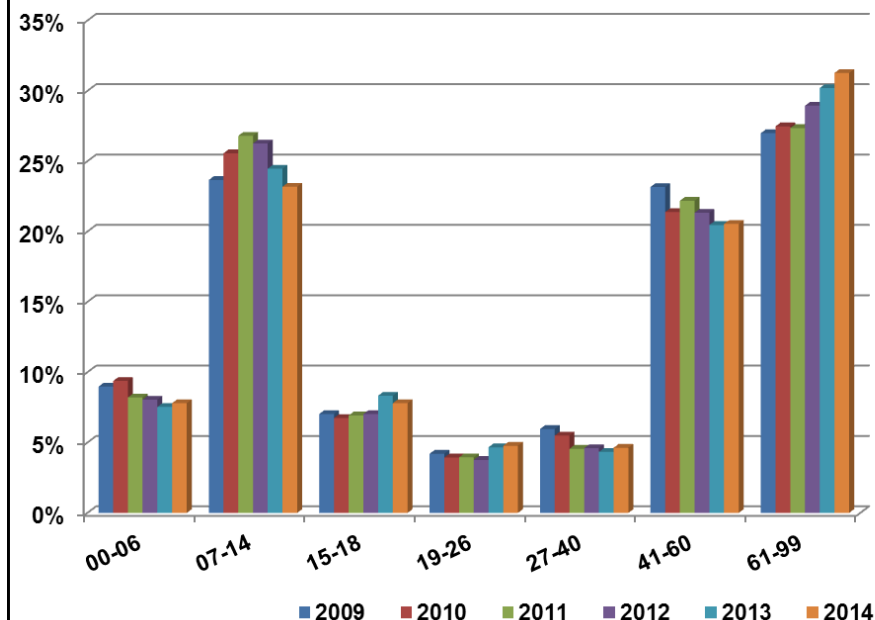


# Ausblick auf das Jahr 2014

Mitgliederentwicklung (Sportarten) 2009 – 2014



Mitgliederentwicklung (Altersstruktur) 2009 – 2014



- ❖ Der Verein ist für das Jahr 2014 sowohl finanziell als auch sportlich gut aufgestellt
- ❖ Die Erlöse/Kosten-Planung erlaubt Investitionen in Höhe von ca. 10 bis 12 T€, ohne eine Belastung der vorhandenen Rücklagen
- ❖ Dies gilt jedoch nur unter der Voraussetzung, dass sich die Anzahl der Vereinsmitglieder nicht weiter negativ entwickelt. (Verlust von ca. 250 Mitgliedern von 2009 bis 2014)
- ❖ Anlass zur Sorge gibt auch die Entwicklung der Altersstruktur (Zunahme der Gruppe ü 60 um 4,5%)



# **Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit**

**für Ihre Fragen und Anregungen  
stehe ich gerne zur Verfügung**

**alle Informationen zur Jahreshauptversammlung  
finden Sie im Internet unter**

**<http://www.tstmerl.de>**