

Financieel verslag over het boekjaar 2019-2020

Algemeen

Het resultaat over het boekjaar 2019-2020 is € 41.973 positief. Dit is meer dan het begrote resultaat (€ 26.825 positief) en het resultaat van seizoenen 2018-2019 (€ 5.545 positief).

Gedurende het jaar is er voor ruim € 102.000 geïnvesteerd. Dit bestaat voor € 39.000 uit de verbouwingen van de kleedkamers 3, 4 (Fysioruimte) en 5. Er zijn zonnepanelen aangeschaft voor ruim € 53.000. En er is voor € 10.000 in inventaris geïnvesteerd, waaronder een tweede AED, cashless paslezers, computers, schermen, plastic afvalbakken en een biljart scorebord.

De overname van de velden van de gemeente is dit seizoen tot stand gekomen. Voor een afkoopsom van € 252.000 staat dit bedrag op de balans als reservering voor vervanging. Om tot deze overdracht te komen is er een nulmeting gemaakt. Voor de punten die aangepakt moeten worden hebben we een bedrag van ruim € 41.000 ontvangen van de gemeente om dit in eigen beheer te regelen. Door deze overname is er een grote stijging van de liquiditeit. Deze overname brengt ook verplichtingen met zich mee. We moeten zorgen dat we op het moment van vervanging het bedrag beschikbaar hebben. Dus het bedrag op de bank hebben we in de toekomst heel hard nodig.

De verduurzaming van het sportpark is voor een mooi deel gerealiseerd. Om te zorgen dat we hier altijd van kunnen genieten net als de accommodatie zelf moeten we elk jaar een bedrag reserveren van € 15.000 om het benodigde onderhoud te doen en onderdelen te vervangen wanneer nodig. Het bedrag dat gereserveerd staat, zouden wij dan ook als bedrag op de bank moeten hebben staan om de daadwerkelijke kosten te kunnen dragen.

Het virus Covid-19 zorgt, vanaf halverwege maart 2020, voor veel beperkingen. Wedstrijden, trainingen, toernooien en activiteiten konden niet door gaan. Ook moest de kantine volledig dicht. Dit zie je terug in de sterk afgenomen kantineomzet. Deze wijkt sterk af van de begrote kantineomzet en van de gerealiseerde omzet van het vorige seizoen.

De contributie inkomsten zijn dit seizoen gestegen. De contributie verhoging die vorig seizoen (2018/2019) per 1 januari 2019 was doorgevoerd, heeft nu voor een heel jaar hogere inkomsten gegenereerd.

De sponsorinkomsten zijn licht gedaald ten opzichte van het vorige seizoen. Het bedrag komt op een mooie 18% van de totale baten. De lichte daling wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door de daling in de entree gelden en advertentie opbrengsten.

In het eerste half jaar van het seizoen zijn er nog diverse activiteiten georganiseerd, waaronder de veiling die ruim € 25.000 heeft opgebracht. Dit is dan ook de stijging van de post acties/loterijen ten opzichte van het vorige seizoen.

Het bedrag aan subsidie is de bijdrage van de MAG die we dit jaar, nog door onbekende reden, niet hebben ontvangen.

De diverse baten zijn iets hoger dan begroot en een stuk hoger dan vorig seizoen. We hebben een bijdrage van de Rabobank ontvangen van € 10.000 voor de renovatie van de kleedkamers. Hier hadden we met de begroting reeds rekening mee gehouden. Daarnaast hebben we zoals voorgaande jaren weer een mooi bedrag van bijna € 8.000 ontvangen van de Fancy Fair.

Het positieve resultaat wordt niet veroorzaakt door de in totaal hogere baten, want deze zijn in totaal bijna € 5.000 minder. De sterk afgenomen kantine omzet wordt dit seizoen gecompenseerd door de opbrengsten van de veiling en bijdrage van de Rabobank.

Het positieve resultaat wordt juist veroorzaakt door de ruim € 41.000 minder aan lasten dan vorig seizoen.

De personeelskosten zijn gedaald ten opzichte van het vorige seizoen en de begroting. Dit is voornamelijk een daling van de vergoedingen aan de gym/binnensport trainers/trainsters, doordat er een tijd geen les gegeven mocht worden. De vergoedingen van de voetbal en handbal liepen wel door, doordat er sprake is van een contract en niet per uur betaald wordt. Er is geen wisseling geweest van de handbal-, voetbal- en badmintontrainers. De overige personeelskosten zijn wel gestegen. Deze stijging komt door de vergoeding van de UEFA opleidingskosten. Daarnaast hebben we dit seizoen net als vorig seizoen kosten gemaakt voor de clubondersteuning voor het rode draad leerplan.

De huisvestingskosten zijn gestegen. Grote renovaties en verbouwingen worden geactiveerd en niet ten laste van de reservering gebracht. Deze kosten vallen buiten de resultatenrekening. Wel wordt er elk jaar een dotatie gedaan voor de voorziening groot onderhoud. Dit seizoen hebben we een grotere dotatie gedaan. Er is dit seizoen meer van de onderhoudskosten ten laste van de reservering gebracht. Om toch voldoende gereserveerd te hebben voor de toekomst, is er een grotere dotatie gedaan. Dit heeft ook te maken met de investeringen in de verduurzaming. Hiervoor wordt nu jaarlijks ook een bedrag apart gezet om te zorgen voor eventuele vervanging. Verder bestaan de huisvestingskosten voornamelijk uit de energiekosten, namelijk ruim € 20.000.

De bureaustkosten bestaan jaarlijks voornamelijk uit kosten clubblad, evenementenboekje en de presentatiegids. Deze kosten zijn gedaald doordat dit seizoen geen presentatiegids is uitgegeven. Het evenementenboekje was ook niet nodig, doordat er geen evenementen zijn geweest. En er zijn in de corona periode geen clubbladen/ Langs de kantlijn gemaakt.

De accommodatiekosten zijn lager dan begroot en het vorige seizoen. Maandelijks wordt er een bedrag betaald aan de sporthal volgens het contract dat per augustus 2017 is herzien. Jaarlijks wordt dit procentueel verhoogd. De daling wordt veroorzaakt, doordat we dit jaar een creditnota ontvangen hebben van ruim € 10.000. Daarnaast zijn de laatste 3 maandfacturen kwijtgescholden voor een bedrag van nog eens ruim € 10.000. Onkosten reclameborden zijn hoger en bestaan voor een groot gedeelte uit de bijdrage aan sponsordoeken in de sporthal. De overige kosten speelvelden zijn ook gestegen. Dit zijn kosten voor Lava op het hoofdveld, lichtmasten, doelen, en belijningen.

De wedstrijdkosten vallen lager uit dan vorig seizoen en dan begroot. Deze kosten bestaan voornamelijk uit KNVB/NHV kosten. De daling is eveneens te zien in de KNVB/NHV kosten. Deze daling komt door creditnota's voor afrekeningen van het 2^e halfjaar en ontvangen compensatie van BUMA/SEMA/Videma in verband met corona.

De commissiekosten zijn lager ten opzichte van het vorige seizoen en de begroting. Deze daling is voornamelijk terug te vinden in de kosten van de commissie voetbal, commissie handbal, de Jeugdolympiade, Hanepoelloop en sponsoring kosten. Door COVID-19 zijn diverse activiteiten niet doorgegaan en de competitie is vroegtijdig beëindigd. Het gedeelte van het budget voor de selectie, dat niet is gebruikt, komt te vervallen. Daarnaast kon er geen extra activiteit voor de sponsoren worden georganiseerd.

De kantine kosten zijn lager uitgevallen. Waarbij de inkoopkosten zijn gedaald net zoals de kantine omzet. De inkoopkosten zijn 34% van de kantine omzet. De bederfelijke voorraden, die door de sluiting van de kantine niet meer verkocht konden worden, zijn door supermarkt de Plus overgenomen. Wanneer de kantine weer open mag, mag ROAC de ingeleverde spullen weer opnemen. Hierdoor hebben wij niets hoeven weggooien.

Begroting 2020/2021

Voor seizoen 2020/2021 is het bestuur uitgegaan van een begroting gebaseerd op een zeer onzeker seizoen. Het COVID-19 virus heerst nog steeds en de beperkingen van het sporten en het openstellen van de kantine zal per week bekeken/bijgesteld moeten worden. Hiermee rekening houdend laat de begroting een negatief resultaat zien.

De contributie is opgenomen voor een heel seizoen, maar of de competitie weer zal starten en hoe omgegaan wordt met de incassering van het tweede halfjaar is nog een bespreekpunt. Het

negatieve resultaat zou hierdoor nog eens € 40.000 meer negatief kunnen uitkomen.

Het komende seizoen gaan we uit van halvering van de constante kantine omzet. Door beperkte openstelling of volledige sluiting wordt verwacht dat in het najaar geen omzet gegenereerd zal worden.

De sponsor inkomsten zullen wel volledig geïncasseerd worden en zijn nagenoeg gelijk aan vorig seizoen. Wel zullen de entreegelden sterk verminderen door de stilgelegde competitie.

De diverse baten bestaan jaarlijks voor een groot gedeelte uit een ontvangst van de Fancy Fair. Hoeveel het bedrag dit jaar zal zijn is vrij onzeker. Er is medegedeeld dat we rekening moeten houden met een aanzienlijk lager bedrag tot nihil. De verwachte diverse baten zijn daarom gehalveerd ten opzicht van voorgaande reguliere jaren.

Al deze dalingen zullen zorgen voor € 60.000 tot wellicht € 100.000 minder baten dan reguliere seizoenen.

In seizoen 2020/2021 is er een nieuwe trainer voor de Handbal selectie en een nieuwe trainer voor de voetbalselectie begonnen. Samen zorgen ze voor een stijging in de personeelskosten. Desondanks de beperkte competitie zullen deze kosten doorlopen.

De huisvestingskosten en bureaunkosten zullen wel afnemen, doordat er in het vorige seizoen is geïnvesteerd in zonnepanelen en het clubblad digitaal verstuurd gaat worden.

De accommodatiekosten zijn een grote kostenpost door het contract met de Sporthal. Vorig seizoen werd de Sporthal gecompenseerd door een subsidie van de overheid, waardoor de huur voor 3 maanden kwijt gescholden werd. Op dit moment kan er nog gebruik gemaakt worden van de sporthal en zal er waarschijnlijk geen sprake zijn van kwijtschelding of verlaging van de lasten.

Vermoedelijk zullen de wedstrijdskosten redelijk gelijk blijven. Er zijn geen toezeggingen van vermindering in kosten van KNVB/NHV. Fysiotherapie Alkemade zal zich vestigen in de fysioruimte voor de behandeling van ROAC en niet ROAC leden. Deze kosten zullen constant blijven.

De commissie kosten zullen halveren, doordat er weinig georganiseerd kan worden zoals uitjes en toernooien. Of de activiteiten zoals de Jeugdolympiade en Hanepoelloop in het voorjaar weer opgepakt kunnen worden is de vraag, maar met de begroting houden we daar wel rekening mee.

Een vrijwilligersfeest zal helaas niet op de planning staan. Het is te onzeker om dit in februari te organiseren. Om het door te schuiven naar een later tijdstip in het seizoen zal niet kunnen, doordat het dan in de knel komt met de jubileumactiviteiten.

Met de daling van de kantine omzet zullen ook de inkoopkosten daarmee dalen. We houden deze op hetzelfde percentage zoals gewoonlijk, namelijk 35% van de omzet.

In verband met het COVID-19 virus is de TASO-(tegemoetkoming amateursportorganisatie) regeling opgezet. Wij hebben een aanvraag ingediend, maar of wij hiervoor in aanmerking komen en voor welk bedrag is nog niet bekend. In de begroting hebben wij hier geen rekening mee gehouden.

Doordat veel kosten vaste lasten zijn, is de verwachting dat de totale kosten in totaal maar € 20.000 lager zullen uitvallen dan in een regulier seizoen. Daarmee kom je op een negatief resultaat van € 40.000 of misschien dus wel € 80.000.

Namens het bestuur
C.M. Timmers,
penningmeester