

Financieel verslag over het boekjaar 2020-2021

Algemeen

Het resultaat over het boekjaar 2020-2021 is € 3.861 positief. Dit is meer dan het begrote resultaat (€ 40.059 negatief) en aanzienlijk lager dan het resultaat van 2019-2020 (€ 41.973 positief).

De liquide middelen zijn met ruim € 68.000 gedaald, ondanks dat er een klein positief resultaat is. Dit komt door betalingen die niet in het resultaat komen, omdat daar bijvoorbeeld een voorziening voor was gevormd en investeringen worden geactiveerd op de balans en afgeschreven in het resultaat over de looptijd van de investering.

Gedurende het jaar is er voor ruim € 52.000 geïnvesteerd. Dit bestaat voor € 46.000 uit zonnepanelen en ledverlichting. Deze verduurzaming van het sportpark was in seizoen 2019-2020 reeds begonnen en in dit seizoen volledig gerealiseerd. Daarnaast is er voor ruim € 6.000 aan inventaris geïnvesteerd waaronder, voor bijna € 5.000, een container voor de opslag van spullen.

De overname van de velden van de gemeente in het vorige seizoen hebben ook verplichtingen meegebracht. S.v. ROAC heeft een bedrag ontvangen om het sportpark in de staat te brengen volgens een bepaalde nulmeting. Deze uitgevoerde onderhoudswerkzaamheden hebben dit seizoen bijna € 35.000 gekost.

Met de begroting zijn we uitgegaan van een zeer onzeker seizoen. Door het COVID-19 virus zijn er gedurende het seizoen strenge beperkingen opgelegd voor het sporten en samenkomen wat zelfs heeft geleid tot de volledige sluiting van de kantine. We hadden gedacht dat we nog een omzet uit de kantine zouden genereren van € 50.000, maar doordat deze bijna het hele seizoen gesloten was, is dit maar € 10.000 geweest.

Over het 4^e kwartaal 2020 en 1^e kwartaal 2021 hebben we beroep kunnen doen op de door de overheid beschikbaar gestelde subsidie. Deze zijn beide toegekend voor bedragen van € 12.500 en € 16.500.

De contributies zijn dit seizoen volledig geïncasseerd, ook al waren er voor bepaalde leeftijdscategorieën en sporten zeer beperkte mogelijkheden om de sport te kunnen beoefenen. Met het bestuur hebben we een voorstel gemaakt om naar rato voor bepaalde sporten en/of leeftijdscategorieën een tegemoetkoming in de contributie te geven. De ontvangen subsidie over het 4^e kwartaal 2020 stellen we daarvoor beschikbaar.

De sponsorinkomsten zijn licht gedaald ten opzichte van vorige seizoen en begroting. Alsnog is het in deze onzekere tijden een ontzettend mooi bedrag waarvoor we heel erg dankbaar zijn.

Gedurende het seizoen zijn er wel acties georganiseerd, zoals de dikke brokken- en kerstbomenverkoop. Deze acties, samen met de opbrengsten van de Fancy Fair (€ 3.000), Club support (€ 1.100) en de grote Clubactie (€ 6.300) hebben we een mooie opbrengst van totaal € 14.000. Dit is zelfs € 2.000 meer dan we begroot hadden. Het bedrag is wel een stuk lager dan vorig seizoen, dit komt doordat er toen een veiling is gehouden.

Qua subsidie inkomsten is een flink bedrag van € 32.000 ontvangen. Deze bestaat uit de twee ontvangen bedragen aan COVID-19 tegemoetkomingen en een totaal bedrag van € 3.000 aan MAG bijdrage. Vorig seizoen hadden wij deze niet ontvangen en dit seizoen dus dubbel.

De diverse baten zijn totaal ruim € 46.000. Dit is aanzienlijk hoger dan vorig seizoen en begroot. Dit bedrag bestaat voornamelijk uit de btw compensatie van € 42.000 die via de BOSA regeling is ontvangen. De periode voor de BOSA regeling liep van 1 oktober 2019 tot 1 oktober 2020. In die periode hadden we flinke investeringen gedaan waarvan de btw terug ontvangen mocht worden. Over 1 oktober 2020 tot 1 oktober 2021 hebben wij de BOSA regeling nog niet aangevraagd, maar dit wordt wel weer gedaan. Welk bedrag wij hiervoor ontvangen is nog niet in huidig seizoen als vordering opgenomen, aangezien er nog geen bevestiging is dat dit daadwerkelijk ontvangen wordt.

Doordat er nauwelijks inkomsten uit de kantine zijn geweest, contributies en sponsoring redelijk hetzelfde zijn gebleven, de COVID-19 compensatie en via de BOSA regeling de btw compensatie hebben ontvangen, zijn de totale baten bijna € 18.000 meer dan begroot en € 40.000 minder dan vorig seizoen.

De personeelskosten zijn gestegen ten opzichte van het vorig seizoen, doordat er nieuwe trainers voor de voetbal en handbal selectie zijn begonnen. Het is wel iets minder dan de begroting, doordat er een aantal binnensportlessen niet gegeven konden worden.

De huisvestingskosten zijn gestegen ten opzichte van vorig seizoen en de begroting. De kosten voor elektra zijn door de aanschaf van zonnepanelen nog niet lager geworden, doordat er extra kosten gemaakt moesten worden voor de omzetting van aansluitingen in de meterkast. De investeringen van de zonnepanelen worden in 20 jaar afgeschreven. Deze afschrijvingskosten hiervoor zijn € 5.000 per jaar.

Vorig seizoen is er geen aanslag voor de WOZ/OZB ontvangen. Ook dit seizoen hebben wij deze nog niet ontvangen. Hoeveel dit zal zijn is nog niet duidelijk, maar voor de zekerheid hebben wij een bedrag van € 7.500 aan kosten opgenomen.

De bureaustkosten zijn gedaald ten opzichte van vorig seizoen en de begroting. De kosten voor het clubblad zijn gehalveerd, doordat deze nu digitaal is.

De accommodatiekosten zijn gestegen ten opzichte van vorig seizoen, maar gedaald ten opzichte van de begroting. Met de begroting hebben we rekening gehouden met de volledige kosten voor de huur van de sporthal. Gedurende het jaar hebben we een teruggave gehad van in totaal € 15.000 voor het niet kunnen gebruiken van de sporthal. Vorig seizoen hadden we een credit ontvangen en een compensatie voor het niet kunnen gebruiken van de sporthal van in totaal € 20.000.

De onkosten reclameborden zijn gestegen. Dit bedrag bestaat voor € 4.000 aan sponsordoeken in de sporthal. Daarnaast hebben we in het seizoen diverse sponsorborden vervangen/vernieuwd.

De wedstrijdskosten zijn licht gedaald ten opzichte van vorig seizoen. Enerzijds zijn de afschrijvingskosten van materiaal gestegen door meerdere investeringen die gedaan zijn het vorige seizoen. Anderzijds zijn de kosten aan KNVB/NHV gedaald, doordat de KNVB alleen het eerste halfjaar heeft berekend.

De commissiekosten zijn gedaald, doordat de commissies geen mogelijkheden hadden om grotere dingen te organiseren. De Hanepoelloop en Jeugdolympiade zijn ook in dit seizoen niet doorgegaan. De biljartcommissie heeft alleen het laken vervangen, zoals dat elk jaar gebeurt. Wel zijn er

activiteitkosten gemaakt voor de (eerder genoemde) dikke brokken, kerstbomen, paaseitjes zoeken, sinterklaas en een afsluitingsdag.

De kantinekosten zijn ook flink lager, doordat deze ook nagenoeg niet gebruikt is. De inkopen zijn gedaan in augustus en september in de hoop dat we wel open mochten blijven. Daarnaast zijn de schoonmaakkosten doorgedaan evenals de abonnementskosten van FOX sport in de overige kantinekosten en de maandelijkse kosten voor de pin terminals.

Doordat de meeste kosten vaste kosten zijn die het gehele seizoen doorlopen, ondanks dat er weinig tot geen activiteiten zijn, zijn de totale lasten nagenoeg hetzelfde als vorig seizoen en door compensaties van de huur sportzaal en de KNVB € 25.000 lager dan begroot.

Begroting 2021/2022

Voor seizoen 2021/2022 is het bestuur uitgegaan van een begroting gebaseerd op alweer een onzeker seizoen, maar hopelijk minder onzeker als het afgelopen seizoen. Ondanks dat veel mensen gevaccineerd zijn zullen we moeten afwachten wat de beperkingen van het sporten en open zijn van de kantine zullen zijn. Hiermee rekening houdend laat de begroting een negatief resultaat zien.

De kantine omzet hebben we hoopvol op een bedrag van € 75.000 gezet. Dit is ruim kwart minder dan dat we normaliter begroten. We weten niet of de kantine het hele seizoen open mag blijven of dat we toch weer moeten sluiten.

De contributie zal weer volledig geïncasseerd worden, maar zal minder zijn door diverse afmeldingen. Daarnaast zullen ook de sponsorinkomsten weer volledig geïncasseerd worden. Hierin zijn ook een paar mutaties in geweest wat resulteert in een lager sponsoropbrengst.

De acties en loterijen begroten we nagenoeg gelijk als vorig seizoen. Gebaseerd op de reguliere acties zonder veilingen. Daarnaast zal de subsidie de jaarlijkse bijdrage van de MAG zijn. In de diverse baten hebben we een bedrag van € 8.000 opgenomen voor een btw-tegemoetkoming van de BOSA regeling en een ontvangst van de Fancy Fair.

Dit zal een totale bate van € 214.000 genereren wat ongeveer € 40.000 lager is dan begrotingen van reguliere seizoenen. Dat verschil zit in de lagere kantine opbrengsten plus de lagere contributie en sponsorinkomsten.

De personeelskosten zullen nagenoeg gelijk blijven, er is geen wisseling van trainers geweest en de kosten zullen ondanks eventuele beperkte competitie doorlopen.

Verwacht wordt dat de huisvestingskosten komend seizoen maar iets lagere energiekosten zullen laten zien. Dit komt enerzijds door de zonnepanelen, maar anderzijds hogere gasprijzen. Daardoor zullen de energiekosten niet heel veel zakken. Daarnaast is er rekening gehouden met een te betalen WOZ/OZB bedrag en hogere verzekeringskosten. Verder bestaat het uit de dotatievoorziening en afschrijvingskosten.

De bureaustkosten zullen nagenoeg gelijk blijven als voorgaande jaren. Er zal weer een presentatiegids gemaakt gaan worden.

De accommodatiekosten zijn een grote kostenpost door het contract met de Sporthal. We hebben de volledige kosten weer opgenomen zonder rekening te houden met eventuele compensaties of creditfacturen. Daarnaast zullen de afschrijvingskosten van de inrichting terreinen hoger worden door de investering van de sproei installatie.

Vermoedelijk zullen de wedstrijdskosten redelijk gelijk blijven als de competities gespeeld kunnen blijven worden. Daarnaast zal Fysiotherapie Alkemade de behandelingen van ROAC en niet ROAC leden blijven verzorgen. Deze kosten zullen constant zijn.

De commissiekosten zullen weer naar het oude niveau gaan. We gaan ervan uit dat er weer mooie activiteiten georganiseerd mogen gaan worden. Zoals de uitjes van de selectieteams en de Jeugdolympiade. Ook activiteiten rondom het jubileum zullen alsnog plaatsvinden, na een jaar dat dat niet mogelijk maakte.

De commissie biljart zal geen kosten hoeven te maken voor de aanschaf van een nieuw laken doordat deze nog zo goed als nieuw is.

De kantinekosten zullen ook weer toenemen door de inkopen en hopelijk meer gezelligheid in de kantine dan afgelopen seizoen. We houden de inkoopkosten op hetzelfde percentage als voorheen, namelijk 35% van de omzet.

Doordat veel kosten vaste lasten zijn, er geen rekening gehouden kan worden met eventuele creditfacturen of compensaties, afschrijvingskosten zijn gestegen door investeringen en activiteiten weer georganiseerd gaan worden, is de verwachting dat de totale kosten op totaal € 273.000 gaan uitkomen. Dat zal resulteren in een negatief resultaat van € 58.000. Dit laat zien dat we dit seizoen niet zomaar alles kunnen doen. Dat we de bedragen van de contributies, sponsors en inkomsten uit kantine en activiteiten hard nodig hebben.

Namens het bestuur,
C.M. Timmers