

Financieel verslag over het boekjaar 2021-2022

Algemeen

Het resultaat over het boekjaar 2021-2022 is € 25.837 positief. Dit is veel meer dan het begrote resultaat (€ 58.840 negatief) en hoger dan het resultaat van 2020-2021 (€ 3.861 positief).

De liquide middelen zijn nagenoeg gelijk gebleven. Er is een resultaat van het seizoen uit verenigingsactiviteiten van € 40.000 maar daarnaast ook betalingen van € 39.000 die niet in het resultaat komen zoals investeringen en kosten waarvoor een voorziening was gevormd. De investeringen worden geactiveerd op de balans en afgeschreven in het resultaat over de looptijd van de investering.

Gedurende het jaar is er voor ruim € 39.000 geïnvesteerd. Dit bestaat voor bijna € 37.000 uit de beregeningsinstallatie en voor € 2.000 uit kleinere investeringen in de kantine.

Bij het opstellen van de begroting zijn we uitgegaan van een onzeker seizoen, maar met hoop op het meer open blijven van de kantine. Door het COVID-19 virus zijn er gedurende het seizoen, net als het voorgaande seizoen, strenge beperkingen opgelegd voor het sporten en samenkomen wat zelfs weer heeft geleid tot de volledige sluiting van de kantine in het najaar. Ondanks de sluiting hebben we alsnog een kantine omzet gegenereerd van € 65.000. Dit is € 10.000 minder dan we hadden begroot, maar gelukkig wel een stuk meer dan de € 10.000 van vorig seizoen.

De contributies zijn vorig en dit seizoen volledig geïncasseerd. Helaas zijn er diverse afmelding ontvangen en is het geïncasseerde bedrag lager dan vorig seizoen. Toch is er een stijging te zien in de totale opbrengst contributies en donaties. Dit komt doordat niet iedereen gebruik heeft gemaakt van de tegemoetkoming in de contributie over het vorige seizoen. De reservering die wij hiervoor hadden gemaakt is daardoor vrij gevallen als positief resultaat onder de contributies.

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 brokkenverkoop. Deze acties, samen met de opbrengsten van de Fancy Fair (€ 4.500), Club support (€ 900), Plus verenigingsactie (€ 1.700), vriendenloterij (€ 1.800) en de grote Clubactie (€ 6.500) hebben een mooie opbrengst van totaal ongeveer € 20.000. Daarnaast is er een tegemoetkoming van € 10.000 ontvangen van de Gemeente voor gemaakte kosten in corona tijd en hebben we een BTW compensatie van € 11.500 ontvangen via de BOSA regeling. De periode voor de BOSA regeling liep van 1 oktober 2020 tot 1 oktober 2021. In vorig seizoen was deze BTW compensatie € 42.000, doordat er toen flinke investeringen zijn gedaan. Over de periode 1 oktober 2021 tot 1 oktober 2022 zullen we geen recht hebben op een BOSA subsidie, doordat we onder de minimale gemaakte kosten blijven.

De totale baten zijn € 25.000 hoger dan begroot. De stijging ten opzichte van de begroting komt voornamelijk door de vrijval van de gereserveerde contributie compensatie, de ontvangen tegemoetkoming van de Gemeente en de ontvangen BOSA subsidie.

De stijging ten opzichte van vorig seizoen wordt grotendeels veroorzaakt door de stijging van de kantine opbrengsten.

De personeelskosten zijn licht gedaald ten opzichte van het vorig seizoen. De kosten van rode draad hebben we voor een groot deel ten laste gebracht van de reservering jeugdstimuleringsfonds. Daarnaast is de maandelijkse loonbelasting iets lager uitgevallen dan vorig seizoen. Wel zijn er hogere lasten voor de binnensport, doordat meer lessen door konden gaan ten opzichte van vorig seizoen.

De huisvestingskosten zijn gedaald ten opzichte van vorig seizoen en de begroting. De kosten voor elektra zijn door de aanschaf van zonnepanelen lager. Vorig seizoen moesten er extra kosten gemaakt 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. De dotatie voorziening groot onderhoud is aangepast van € 15.000 naar € 5.000 wat voldoende moet zijn. Vorig seizoen hebben we een bedrag voor de WOZ/OZB opgenomen voor een totaal bedrag van € 7.500. Het bedrag is opgenomen als nog te betalen kosten op de balans. De aanslagen van de afgelopen 3 seizoenen worden hiermee gedekt. Deze aanslagen hebben we inmiddels ontvangen. Vanaf volgend seizoen zullen we hier jaarlijks kosten van zien in de resultatenrekening.

De bureaunkosten zijn gestegen ten opzichte van vorig seizoen. Voornamelijk komt dit door de kosten voor het clubblad. Dit seizoen is de presentatiegids uitgegeven.

De accommodatiekosten zijn gedaald ten opzichte van vorig seizoen en de begroting. Met de begroting hebben we rekening gehouden met de volledige kosten voor de huur van de sporthal. Gedurende het jaar hebben we meerdere creditnota's ontvangen van in totaal bijna € 30.000 voor het niet kunnen gebruiken van de sporthal.

Hierin zat ook een creditnota voor het jaar 2020 van € 11.000.

De onkosten reclameborden zijn gedaald. Dit bedrag bestaat voor bijna € 3.000 uit sponsordoeken in de sporthal en vorig jaar was dit nog € 4.000. Daarnaast zijn er vorig seizoen diverse sponsorborden vervangen/vernieuwd.

De wedstrijdkosten zijn gestegen ten opzichte van vorig seizoen. Voornamelijk komt dit door de kosten aan KNVB/NHV. Dit seizoen heeft de KNVB/NHV een heel seizoen berekend en vorig jaar alleen het eerste halfjaar. Daarnaast zijn er weer diverse kosten gemaakt voor bedrukking van de sponsoren op de kledingstukken.

De commissiekosten zijn gestegen, doordat de commissies weer mogelijkheden hadden om dingen te organiseren. De Jeugdolympiade is dit seizoen weer doorgegaan, maar de Hanepoelloop niet. De voetbalcommissie is sterk gestegen door het eigen verbruik van de selectie en het trainingskamp. De commissie sponsoring is wel lager dan begroot. Dit doordat er geen sponsor diner is gehouden.

De kantinekosten zijn ook gestegen, doordat deze ook meer gebruikt mocht worden dan vorig seizoen.

De totale lasten zijn licht gestegen ten opzichte van vorig seizoen. Alle posten zijn gestegen behalve de huisvestingskosten. Ten opzichte van de begroting zijn de totale lasten een stuk minder. Met de begroting hadden we rekening gehouden, dat we een heel seizoen weer alles mochten doen. Daarbij werd geen rekening gehouden met eventuele creditnota's.

Begroting 2022/2022

Voor seizoen 2022/2023 is het bestuur uitgegaan van een begroting gebaseerd op ongeveer een vergelijkbaar seizoen als 2021/2022. We hopen dat dit seizoen wel de kantine geheel open mag blijven. Doordat er nog veel onzekerheid bestaat over het open blijven hebben we een terughoudende kantine opbrengst begroot van € 75.000. Dit is nog steeds een kwart minder dan we voor de COVID-19 pandemie hadden. Mede hierdoor laat de begroting een negatief resultaat zien.

De contributie en sponsorinkomsten zullen weer volledig geïncasseerd worden.

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 € 10.000 opgenomen voor een tegemoetkoming in de kosten in Corona tijd van de gemeente en een bijdrage van de Fancy Fair.

Dit zal een totale bate van € 223.000 genereren.

De personeelskosten zullen nagenoeg gelijk blijven, er is een wisseling van trainer geweest en de kosten zullen ondanks eventuele beperkte competitie doorlopen. Van de Rode draad zullen we dit seizoen geen gebruik maken.

Verwacht wordt dat de huisvestingskosten komend seizoen hogere energiekosten zullen laten zien ondanks de zonnepanelen, door de hoge gasprijzen. Het verdient de aandacht dat we niet zomaar uren onder de douche gaan staan.

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 dit jaar waarschijnlijk geen presentatiegids gemaakt 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 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, sponsor diner en de Jeugdolympiade.

De commissie biljart zal ook weer kosten maken voor de aanschaf van nieuw lakens op de biljarts.

De kantinekosten zullen nagenoeg hetzelfde zijn als vorig seizoen. Dit omdat we voorzichtig zijn met de kantine omzet. 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 en we er vanuit gaan dat we weer mooie activiteiten kunnen organiseren per commissie, is de verwachting dat de totale kosten op totaal € 267.000 gaan uitkomen. Dat zal resulteren in een negatief resultaat van € 44.000.

Dit laat zien dat we dit seizoen niet zomaar alles kunnen doen. Dat we de bedragen van de contributies, sponsoren en inkomsten uit kantine en activiteiten hard nodig hebben.

Namens het bestuur,
C.M. Timmers