

Algemene Ledenvergadering

AV Daventria 1906

Toelichting financiële cijfers 2019



AGENDA



1. Resultaat 2019

- Resultaat 2019
- Toelichting resultaat 2019
- Balans 31-12-2019

2. Prognose 2020

3. Begroting 2021

Bijlagen:

- Totaaloverzicht winst en verlies 2018-2021
- Balans 31-12-2019



Resultaat 2019

Resultaat 2019 - 5.068

Begroot verlies 2019: - 9.865

In 2019 is o.a. geen papieren Daventriaan uitgegeven om dit verlies te beperken. Het effect van de contributieverhoging is pas in 2020 zichtbaar.

Resultaat 2019 - 5.318



Toelichting resultaat 2019

Belangrijkste afwijkingen t.o.v. begroting* :

Baten

- Diverse Baten: Correctie van € -4.933 t.b.v. reservering nog af te dragen verhuuropbrengsten (uit de jaren 2015-2018) aan de gemeente. Dit gaat stond en staat dus nog op onze rekening (zie balans), maar we hebben hiervoor de benodigde reservering omdat we dit mogelijk nog moeten afdragen aan de gemeente (50% opbrengsten uit verhuur).
- Opbrengsten acties: In de afronding van 2018 is Salland Clubactie € 1.910 niet meegenomen. Deze komt daardoor ten bate van 2019.

Lasten

- Opleidingskosten Resultaat € -2.095 vs. € -750 begroot; 2 individuele toekenningen.
- Belastingen: In de afronding van 2018 is de op compensatie OZB Sport € 455 niet meegenomen. Deze komt daardoor ten bate van 2019.
- Hypotheek Volledig afgelost.
- Inkoop clubkleding We corrigeren de voorraad clubkleding (zie balans) met € 2.500 zodat de financiële rapportage beter overeenkomt met de werkelijke voorraad.

Resultaat

- Kosten en baten komen grotendeels overeen met de begroting. Zonder de beide administratieve correcties hadden we het jaar af kunnen sluiten met een positief resultaat. De correcties doen echter recht aan de werkelijke financiële situatie.

*t.b.v. verbeteren van inzicht/rapportage zijn er enkele posten toegevoegd aan en hebben er enkele verschuivingen plaatsgevonden op de winst en verliesrekening.



Balans 31-12-2019

- Als gevolg van het negatieve resultaat op winst en verlies neemt het eigen vermogen af met 5.318
- Het resultaat van de beide correcties op winst en verlies is zichtbaar op:
 - 3020 clubkleding
 - 1791 afdrachten opbrengsten verhuur (nieuw toegevoegd aan rekeningschema)
- Als gevolg van het negatieve resultaat nemen we geen nieuwe reservering/voorziening op.



Prognose 2020

Baten

- **Contributie:** Na een moeizame aanloop hebben we in 2020 voor het eerst de contributie en het daaropvolgende debiteurenbeheer kunnen via AllUnited. Dit vergemakkelijkt het proces en geeft ons meer grip. In combinatie met de contributieverhoging nemen de baten uit contributie toe tot ca. **96.000**
- **Wedstrijden** Nauwelijks wedstrijden dus ook zeer beperkte inkomsten a.g.v. Corona
- **Kantine** Nauwelijks evenementen, verplichte sluiting dus ook nauwelijks inkomsten.
- **Subsidies (Corona)** We ontvingen **€ 4.000** corona steun t.b.v. stilgevallen inkomsten en doorlopende vaste lasten, daarnaast ontvingen we via de provincie **€ 5.000** t.b.v. het intensiveren (meer 1 op 1) van de begeleiding in corona-tijd. Beide worden onder voorbehoud uitgekeerd.
- **Subsidies (overig)** We ontvangen een aantal grotere bedragen welke bestemd zijn voor meerdere jaren. Deze zullen ook op deze wijze gereserveerd worden in de financiële verslaglegging.
 - 7500 t.b.v. racerunners
 - 15.000 t.b.v. loopje lichter
 - In 2020 ontvangen we voor het laatst inkomsten uit het Implusprogramma.

Lasten

- **Personeelskosten** Fors lager door minder evenementen en periodes zonder training a.g.v. Corona
- **Administratiekosten** Om de financiële verslaglegging op orde te krijgen gebruikt gemaakt van ca. 10 uur externe ondersteuning (€500)

Resultaat:

Na aftrek van de nog te reserveren bedragen verwachten we op een positief resultaat van ca. **20.000** uit te komen, hiervan bestaat **9.000** uit verkregen corona subsidie. Het positieve resultaat is het gevolg van redelijk doorlopende baten (let op, wel degelijk terugval in ledenaantal) vs. een aantal lasten welke fors zijn teruggevallen. Ondanks dit positieve resultaat is het zeer waarschijnlijk dat corona de financiële resultaten van de komende jaren negatief zal beïnvloeden door o.a. een teruglopend ledenaantal.



Begroting 2021

Baten

- Contributie lagere inschatting i.v.m terugloop ledenaantal.
- Diverse baten / subsidies Ondanks positieve berichten (15.000 loop je lichter, 7.500 racerunner, 1100 runningtherapie) begroot overeenkomstig eerdere jaren i.v.m. meerjarige reservering.

Lasten

- Energie We besparen op energie door een collectieve inkoop
- Contributies en abo we besparen ca. 500 op de hosting van de website.
- Daventriaan We nemen éénmalige jubileumeditie van de Daventriaan op in de begroting

Resultaat:

Ondanks de positieve begroting is het onzeker hoe 2021 voor Daventria zal verlopen. Op het moment van het maken van de begroting zit het land nog in een lockdown en is er nog weinig perspectief. Het effect op o.a. teruglopen van het ledenaantal is langzaam zichtbaar maar laat zich voor de lange termijn nog raden. De verwachting van een positief resultaat over 2020, de ingezette lijn van besparingen en de verworven meerjarige subsidies geven echter reden tot wat vertrouwen in een duurzame toekomst!

