

## Atletiekvereniging Nijkerk - Balans per 31-12-2020

	Activa			Passiva	
	2019	2020		2019	2020
Kas	€ 500	€ 500	Algemene reserve	€ 19.435	€ 43.770
Bank	€ 71.225	€ 60.475	Reservering investering	€ 12.500	€ 15.519
Nog te ontvangen	€ 4.896	€ 5.280	Reservering upgrade veld*	€ 6.349	€ 0
	€ 76.621	€ 66.255	Reservering restant terras	€ 5.804	€ 0
			Reservering jeugd	€ 0	€ 2.430
			Reservering Flits (sponsor)	€ 0	€ 3.500
			Nog te betalen	€ 32.534	€ 1.036
				€ 76.621	€ 66.255

Winstverdeling		
<b>Algemene reserve 31-12-2019</b>		<b>€ 19.435</b>
Resultaat 2020	€ 27.072	€ 27.072
Reservering investering 2020	€ 12.500	
Nieuw meubilair, parasols, schilderwerk, kunstplanten en bestek	-€ 3.256	
Uitgestelde nieuwe hoogspringbalk	-€ 1.226	€ 8.019
Over van renovatie terras (gaat naar Algemene Reserve)	€ 2.577	
Over van upgrade veld (gaat naar Algemene Reserve)	€ 2.186	
Restant reservering investering 2020 (gaat naar Reservering investering)	-€ 8.019	
Reservering investering 2021	-€ 7.500	-€ 10.756
<b>Algemene reserve 31-12-2020</b>		<b>€ 43.770</b>

### Toelichting

Door de corona-maatregelen is het ook financieel gezien een bijzonder jaar geworden. Het was niet de opzet om een dergelijk hoog resultaat te boeken, omdat het doel van de vereniging is leden te faciliteren atletiek te beoefenen, te hardlopen, wandelen en zwemmen. En ook om deel te nemen aan wedstrijden, zelf wedstrijden te organiseren en trainers op te leiden en bij te scholen.

Door de lockdown waren al deze activiteiten minder of vaak zelfs helemaal niet mogelijk, en zijn opleidingen en investeringen uitgesteld. Vandaar dat de Reservering Investeringen is gestegen, er geld gereserveerd is voor uitgestelde opleidingen, en sponsorgeld opzij is gezet voor de uitgestelde Flitstriatlon.

\* Reservering upgrade veld is inclusief het geld van de verzekering voor de reparatie van de inbraak oktober 2019 (€ 490). Dit kon pas in 2020 gerepareerd worden.

In 2020 zijn ook twee grote projecten afgerond, die in 2019 gestart zijn:

1. De renovatie van het veld en de atletiektoestellen. Dit is gesubsidieerd door de Gemeente Nijkerk en het Rijk (Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport). Hiervan is €2.186 overgebleven, en dit is toegevoegd aan de Algemene Reserve.

Renovatie veld en toestellen	Boekjaar 2019	Boekjaar 2020	Totaal
Subsidie Gemeente Nijkerk	€ 207.000	€ 23.000	€ 188.192
Terugbetalen Gemeente Nijkerk		€ -41.808	
Subsidie Rijk		€ 58.840	€ 58.840
CSC Sport (veld)	€ -194.284	€ -43.704	€ -237.988
Tamminga (hoogspringkussen)	€ -6.857	€ -	€ -6.857
<b>Over van subsidie</b>	<b>€ 5.859</b>	<b>€ -3.673</b>	<b>€ 2.186</b>

2. Het 'Rondom Clubhuis'-project, de renovatie van het terras. Voor 2020 is daar € 5.804 voor gereserveerd, maar dankzij inspanningen van de Rondom Clubhuis-werkgroep is € 2.577 hier niet van besteed. Dit is (weer) toegevoegd aan de Algemene Reserve. Voor een uitgebreid verslag van Rondom Clubhuis, zie Eindrapportage Werkgroep 'Rondom Clubhuis' van AVN' dd. 13-08-2020 (op verzoek te verkrijgen bij de penningmeester).

## Verantwoording begrote investeringen 2020

	Goedgekeurd door ALV 2019	Werkelijk uitgegeven	Verschil
Nieuw meubilair, parasols, schilderwerk, kunstplanten en bestek	€ 7.000	€ 3.256	€ 3.744
Uitgestelde nieuwe hoogspringbalk	€ 1.500	€ 1.226	€ 274
Rubber tegels onder speeltoestel	€ 500	€ 0	€ 500
Vrij te besteden door bestuur	€ 5.000	€ 0	€ 5.000
<b>Totaal</b>	<b>€ 14.000</b>	<b>€ 4.481</b>	<b>€ 9.519</b>

### Toelichting:

Weerbestedige parasols bleken niet haalbaar en niet wenselijk. Deze post is daarom vervallen. De hoogspringbalk viel goedkoper uit, en met de rubber tegels is gewacht tot er meer duidelijkheid zou zijn omtrent de gevolgen van de lockdown.

## Verkregen subsidies naar aanleiding van de (gedeeltelijke) lockdown

AVN is zorgvuldig omgegaan met het aanvragen van beschikbare corona-subsidies. Aanvragen zijn alleen ingediend als er daadwerkelijk sprake was van schade of inkomstenverlies. TOGS en TASO I heeft AVN zelf aangevraagd, TVS 1 en 2 zijn door Optisport en de gemeente Nijkerk voor ons aangevraagd.

Naam	Heeft betrekking op	Organisatie	Periode	Bedrag
TOGS	Omzetverlies $\geq$ €4.000	Rijksdienst voor Ondernemend Nederland	16-3 t/m 16-6 2020	€ 4.000
TASO I	Doorlopende lasten tussen €2.501 t/m €3.999	Ministerie van VWS	1-6 t/m 31-8 2020	€ 3.500
TVS 1	Zwembad-, sporthal- en gebouwhuur	Ministerie van VWS via Optisport	1-3 t/m 31-5 2020	€ 3.745
TVS 2	Gebouwhuur Q4	Ministerie van VWS via Gemeente Nijkerk	1-10 t/m 31-12 2020	€ 544
			<b>Totaal</b>	<b>€ 11.789</b>

TOGS = Tegemoetkoming schade COVID-19

TASO = Tegemoetkoming Amateur Sportorganisaties

TVS = Beleidsregel tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties COVID-19

AVN heeft omzetverlies geleden door het afgelasten van de Flitstriatlon waar al kosten voor gemaakt waren, en daarmee voldeden we aan de voorwaarden van TOGS. AVN heeft schade geleden door het doorlopen van vaste lasten (excl. huur) in de maanden dat het gebouw niet gebruikt mocht worden, en daarmee voldeden we aan TASO 1. En ten slotte liepen de huur voor het gebouw, de geplande uren in het zwembad en in de sporthal gewoon door, terwijl de triatleten niet mochten zwemmen en de pupillen de sporthal niet in mochten. En daarmee kwamen we in aanmerking voor TVS 1 en TVS 2.

## Verdeling resultaat naar doelgroepen

Doelgroepen	Bruto resultaat	Aantal leden		Verdeling overhead	Netto resultaat
Triatlon	€ 3.532	49	16%	€ 637	€ 4.169
Runners & Nordic Walkers	€ 13.493	129	43%	€ 1.669	€ 15.162
Jeugd	€ 5.785	113	38%	€ 1.468	€ 7.253
Aangepaste sporters	€ 365	10	3%	€ 123	€ 488
	<b>€ 23.175</b>	<b>300</b>	<b>100%</b>	<b>€ 3.897</b>	<b>€ 27.072</b>

### Te verdelen overhead:

Beheer en onderhoud	€ 270
Bestuur	€ 6.380
Activiteitencommissie	-€ 865
Communicatie	-€ 1.888
	<b>€ 3.897</b>

### Toelichting:

De 'te verdelen overhead' is eigenlijk bedoeld om de kosten van de vier commissies die vanwege hun aard vooral geld kosten en nauwelijks geld opbrengen, te verdelen over de vier commissies die wel inkomsten hebben. In dit bijzondere financiële jaar is er vanwege de subsidies echter een positief resultaat te verdelen vanuit deze overhead, vooral vanwege de subsidies.

Het 'aantal leden' in bovenstaande tabel is het gemiddelde aantal tussen 1-1-2020 en 31-12-2020, en is exclusief geblesseerde leden en donateurs.

Het bruto resultaat van de **Triatleten** is € 1.252 hoger uitgevallen dan begroot. De trainer heeft minder gedeclareerd, via TVS is een kwartaal zwembadkosten vergoed en er zijn geen externe wedstrijden bijgewoond. De Flitstriatlon had € 6.000 op moeten brengen. Hier waren al kosten voor gemaakt (€2.881), maar de sponsor a.s.r. had het geld al overgemaakt, waardoor de Flitstriatlon toch nog een positief resultaat heeft van € 1.782.

Het bruto resultaat van de **Loopgroepen en de wedstrijdcommissie** is € 1.508 hoger uitgevallen dan begroot. De trainers hebben minder gedeclareerd en de opleidingen zijn uitgesteld. Daarbij hebben de clinics meer opgebracht dan begroot, en was de subsidie voor 65+ leden hoger dan verwacht. De contributie viel echter € 888 lager uit dan begroot, omdat de begrote ledengroei van de runners tegenviel.

De wedstrijdcommissie is ondanks afgelasting € 1.469 hoger geëindigd dan begroot, omdat net als bij de Flitstriatlon de sponsor het geld al had gestort.

Het bruto resultaat van de **Jeugd** is € 1.127 hoger uitgevallen dan begroot. Ook hier hebben de trainers minder gedeclareerd, is dankzij TVS een deel van de sporthal vergoed en zijn er veel minder externe wedstrijden bijgewoond. Vanwege lichte ledengroei is de contributie hoger uitgevallen. Er is echter meer besteed aan klein materiaal, omdat vergeten was de afschrijving van de materialen in de begroting van 2020 op te nemen.

Het bruto resultaat van de **Aangepaste sporters** is € 950 hoger uitgevallen dan begroot. De trainers hebben minder gedeclareerd, en de begrote € 850 voor externe wedstrijden en klein materiaal is vrijwel niet besteed.

De kosten voor **Beheer en Onderhoud** zijn € 1.780 lager uitgevallen. Dankzij TVS is meer dan een kwart van de huur vergoed, en er was minder onderhoud aan het gebouw dan verwacht. Ook is er veel bespaard op beveiligings- en telefoonkosten (zie ook laatste pagina). Vanwege het afgelasten van de sportdagen van de basisscholen en het wegvallen van een aantal reanimatielessen, bleef de verhuur € 1.106 achter op de begroting.

De kosten van de **Activiteitencommissie** zijn € 535 minder dan begroot. Er werd minder gebruik gemaakt van koffie, thee, melk en koffiebekers en de jaarlijkse barbecue in september werd afgelast. De opening van het veld op 18 september en de Hexathlon op 27 september mochten wel doorgaan.

De kosten voor **Communicatie** zijn € 3.412 lager uitgevallen dan begroot. Dankzij een nieuwe internetprovider zijn de internetkosten flink gedaald. Ook is er veel minder dan begroot aan de website, advertentiekosten en klein materiaal.

## Begroting – werkelijke inkomsten versus begrote inkomsten

	Begroting 2020	Werkelijk 2020	Werkelijk 2019
<b>Aantal betalende leden (gemiddeld)</b>	<b>301</b>	<b>283</b>	<b>290</b>
Aantal niet (vol) betalende leden (gemiddeld)	32	33	32
<b>Inkomsten</b>	<b>Begroting 2020</b>	<b>Werkelijk 2020</b>	<b>Werkelijk 2019</b>
Contributie	€ 43.348	€ 44.006	€ 38.888
Inschrijfgeld	€ 1.300	€ 1.075	€ 1.675
Sponsoring Fysio Corlaer en (deel) Doornhof	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000
Niet gerekende trainersvergoeding en donateurs	€ 5.550	€ 4.910	€ 4.878
Grote clubactie, Rabobank Clubkas	€ 450	€ 971	€ 372
Inkomsten wedstrijden (Veluwepoortloop, Arkervaartloop, Flitstriatlon, Scholierentriatlon 2019, RunBikeRun, Athletic Champs)	€ 23.225	€ 8.227	€ 22.667
Opbrengsten clinics en beginnerscursussen	€ 1.250	€ 970	€ 1.420
Verhuur accommodatie	€ 5.500	€ 4.394	€ 5.694
Subsidie gemeente voor clubhuis	€ 5.900	€ 6.014	€ 5.913
Subsidie gemeente voor jeugd-, aangepaste- en 65+ leden	€ 3.257	€ 3.216	€ 2.946
Rente	€ 10	€ 7	€ 8
Buitengewone baten (TOGS en TASO)	€ 0	€ 7.500	€ 0
<b>Totale inkomsten</b>	<b>€ 90.790</b>	<b>€ 82.289</b>	<b>€ 85.460</b>

Toelichting op laatste pagina

## Begroting – werkelijke uitgaven versus begrote uitgaven

Uitgaven	Begroting 2020	Werkelijk 2020	Werkelijk 2019
Afdracht Atletiekunie en Nederlandse Triathlon Bond	€ 8.655	€ 9.110	€ 9.566
Trainersvergoedingen	€ 17.075	€ 12.733	€ 14.991
Kosten clinics en beginnerscursussen	€ 1.000	€ 408	€ 669
Opleidingskosten	€ 1.550	€ 1.000	€ 100
Wedstrijdkosten (Veluwepoortloop, Arkervaartloop, Flitstriatlon, Scholierentriatlon 2019, RunBikeRun, Athletic Champs)	€ 17.500	€ 4.038	€ 14.385
Trisuits (speciale kleding triatleten)	€ 250	€ 0	€ 345
Deelname externe wedstrijden - jeugd (6 wedstrijden per jaar pp)	€ 1.950	€ 735	€ 1.960
Diverse aanschaffingen en materialen	€ 2.250	€ 3.630	€ 3.261
Huur Zwembad	€ 8.611	€ 6.716	€ 6.079
Huur Sportzalen (jongste pupillen oktober t/m april)	€ 900	€ 686	€ 828
Huur Hassemanpad	€ 4.759	€ 3.083	€ 4.711
Gas, water en elektriciteit	€ 2.800	€ 2.790	€ 2.504
Onderhoud gebouw en afvoer afval	€ 1.950	€ 1.658	€ 2.429
Schoonmaken gebouw	€ 1.221	€ 1.221	€ 994
Gemeentelijke belastingen	€ 750	€ 758	€ 768
Beveiligingskosten incl. telefoonlijn	€ 930	€ 155	€ 1.046
Inboedelverzekering	€ 500	€ 473	€ 461
Wifi	€ 800	€ 498	€ 738
Administratie- en bankkosten	€ 880	€ 1.057	€ 909
Algemene bestuurskosten	€ 800	€ 1.151	€ 1.184
T-shirts en trainerskleding	€ 500	€ 956	€ 956
Diverse activiteiten (BBQ's, hexathlon, opening veld)	€ 1.100	€ 428	€ 93
Kantinekosten	€ 600	€ 437	€ 666
Kosten Website	€ 1.500	€ 612	€ 491
Publiciteitskosten	€ 2.000	€ 778	€ 1.017
Kosten sponsoring	€ 1.000	€ 106	€ 3.561
Buitengewone lasten / diverse	€ 750	€ 0	€ 5.826
<b>Totale uitgaven commissies</b>	<b>€ 82.581</b>	<b>€ 55.217</b>	<b>€ 80.539</b>
<b>Bijdrage aan resultaat</b>	<b>€ 8.209</b>	<b>€ 27.072</b>	<b>€ 4.921</b>

Toelichting op volgende pagina.

## **Toelichting opvallende verschillen tussen begrote en werkelijke inkomsten en uitgaven**

### **Gevolgen die rechtstreeks het gevolg zijn van corona-maatregelen:**

#### **Minder uitgaven:**

- Minder training gegeven, dus 25% minder uitgegeven aan trainersvergoedingen (€ 4.342)
- Opleidingen zijn afgelast of uitgesteld, dus 36% minder uitgaven aan opleidingskosten (€550)
- Huur werd door Optisport wel in rekening gebracht, maar vanwege TVS-subsidie 27% minder uitgegeven aan huur voor het gebouw, de sporthal en het zwembad (€ 3.785)
- Externe wedstrijden voor de jeugd zijn afgelast, dus 62% minder uitgaven voor de jeugd
- Minder clinics gegeven, dus minder inkomsten, maar ook minder uitgaven. Onder de streep hierdoor 2,5 keer meer inkomsten dan verwacht (€ 312 meer)
- Vanwege aantoonbaar minder omzet en doorlopende vaste lasten vanwege de lockdown subsidie gekregen (TOGS en TASO I) (€ 7.500)
- Activiteiten nauwelijks toegestaan (alleen Hexathlon en opening nieuwe veld), dus 61% minder uitgaven (€ 672)
- Minder aanwezig in clubhuis, dus 27% minder koffie, thee en bekers (€ 163), evenals minder onderhoud (15%, € 672 minder)
- Minder interne wedstrijden en clinics georganiseerd, dus minder publiciteitskosten (61%, € 1.222)
- Sponsormateriaal vervaardigen uitgesteld, 89% minder kosten (€ 1.222)

#### **Minder inkomsten:**

- Minder nieuwe leden dan verwacht, dus 17% minder inkomsten.
- Sportdagen scholen afgelast en minder verhuur voor reanimatie, dus 20% minder inkomsten.
- Alle interne wedstrijden afgelast, dus minder inkomsten, maar ook minder uitgaven. Onder de streep hierdoor 27% minder inkomsten dan verwacht (€ 1.536 minder)

### **Andere opvallende verschillen tussen begroting en werkelijke uitgaven en inkomsten**

- De administratiekosten zijn hoger uitgevallen dan begroot, omdat de exploitatievergunning nog afgerekend moest worden, er kosten zijn gemaakt voor de alcoholvergunningen voor evenementen die zijn afgelast en er een Zoom-abonnement is aangeschaft voor bestuurs- en algemene ledenvergaderingen.
- Er is gekozen voor een andere vorm van beveiligen, waardoor het dure telefoonabonnement en het veel te dure internetabonnement konden worden afgeschaft, en er een vele malen goedkoper internet+bellen-abonnement afgesloten kon worden. Dankzij een Wi-Fi repeater hebben we nu ook Wi-Fi op het terras. Ook de onderhoudskosten van het voormalige beveiligingssysteem zijn weggevallen.