

Seizoen 2023-2024

Staat van lasten en baten

#	Begroting	2023-2024	Gerealiseerd	#		2023-2024	Gerealiseerd
	Uitgaven				Inkomsten		
L1	Kosten trainers	€ 10.000,00	€ 8.011,31	B1	Contributie (NIKKI)	€ 16.000,00	€ 16.628,58
L2	Huur Skeelerbaan	€ 400,00	€ 400,00	B2	Kerst/herfst schaatsen/Start to skate	€ 4.000,00	€ 4.880,21
L3	Reservering Lustrum	€ 500,00	€ 500,00	B3	Wielertijdrit	€ 750,00	€ 483,37
L4	Clubkampioenschap	€ 1.750,00	€ 1.195,91	B4	Sportiom	€ -	€ -
L5	Huisvesting	€ 1.750,00	€ 1.771,51	B5	Eindhoven	€ -	€ -
L6	EHBO	€ 700,00	€ 1.251,53	B6			
L7	Afdrachten KNSB	€ 2.850,00	€ 3.320,98	B7	Grote clubactie	€ 1.000,00	€ 1.087,90
L8	Evenementen	€ -	-	B8			
L9	Jeugdactiviteiten	€ 1.000,00	€ 795,37	B9			
L10	Communicatiemiddelen	€ 750,00	€ 499,13	B10			
L11	Overige	€ 750,00	€ 679,19	B11			
L12	Wielrennen	€ 1.000,00	€ 281,95	B12			
L13	Ledendag	€ 500,00	€ 30,27	B13			
L14	Club-kleding	€ -	€ 680,97	B14			
L15	Shorttrack (kussens)	€ -	€ -	B15	Ten laste van de reserve	€ 200,00	€ -
		€ 21.950,00	€ 19.418,12			€ 21.950,00	€ 23.080,06
	Batig Saldo		€ 3.661,94				

Algemeen

De staat van baten en lasten sluit met een saldo van ongeveer 3700 euro.

Puntsgewijze toelichting

- L1 De samenstelling van de trainersgroep is veranderd waardoor de reiskosten aanzienlijk lager uitvallen. Het bedrag is inclusief de aanschaf van kleding voor de trainers.
- L2 De Skeelerbaan heeft een andere seizoenindeling - dit jaar zijn de rekeningen voor 2023 en 2024 betaald. De kosten per jaar zijn 400 euro.
- L3 Voor het lustrum wordt ieder jaar 500 euro gereserveerd op de balans.
- L4 Mooi binnen de begroting.
- L5 Vanaf nu is het huurbedrag geïndexeerd (CBS).
- L6 De kosten voor de EBHO zijn aanzienlijk hoger dan begroot. Gelukkig voor de VIJC hebben we een grote groep actieve EHBO'ers. Dat brengt forse scholingskosten met zich mee. Voorstel is om de begroting op dit punt aan te passen naar een bedrag van 1250 euro.
- L7 Meer leden, en jaarlijkse indexering betekent dat we jaarlijks meer kwijt zijn aan de KNSB. Voorstel is om de begroting op dit punt aan te passen naar een bedrag van 3500 euro.
- L9 Geen opmerkingen.
- L10 Geen opmerkingen.
- L11 Geen opmerkingen.
- L12 Deze actieve groep is er opnieuw in geslaagd enorm veel te realiseren tegen hele lage kosten.
- L13 Helaas was er dit jaar te weinig belangstelling voor de ledendag. De het niet bestede bedrag zal gebruikt worden als tegemoetkoming in de reiskosten van de vrijwilligers die in november afreizen naar Thialf (bestuursbesluit).

- L14 De korting op de clubkleding wordt gecontinueerd, het begrotingsbedrag kan omlaag naar 1000 euro.
- B1 Hoger dan begroot.
- B2 De inkomsten uit herfst- en kerstschaatsen zijn hoger dan het verwachte bedrag. Hulde! De inkomsten uit Sjors Sportief worden niet uitgesplitst. Daarom is deze post gebundeld.
- B3 Wat lager dan begroot – dit jaar is alleen een middagprogramma gerealiseerd.
- B4 de schaatsactiviteiten in Den Bosch sluiten op nul ondanks de gestegen kosten van het Sportiom.
- B5 De kosten van Eindhoven/Breda worden volledig aan de deelnemers doorbelast.
- B6 geen opmerkingen.
- B7 Wederom is de grote clubactie een enorm succes geworden. Hulde!

Balans per 30 september 2024

	Balans per 30-09-2024		Debet			Credit					
			2022-2023	2023-2024		2022-2023	2023-2024				
D1	Kas	€	378,20	€	319,50	C1	Calamiteitenreserve	€	12.000,00	€	12.000,00
D2	ING	€	3.785,43	€	4.371,47						
D3	Spaarrekening ING	€	49.621,97	€	55.852,94	C2	Reservering skeelerbaan	€	10.000,00	€	10.000,00
D4	Rabobank	€	2.167,56	€	-		Vooruit ontvangen Mollie voor seizoen 2024-2025	€	4.543,25	€	3.553,04
D5	Spaarrekening Rabobank	€	-	€	-	C3	Vooruitbetaalde huur skeelerbaan	€	-	€	400,00
D6	Medailles	€	800,00	€	800,00	C4					
D7						C5					
D8	Schaatsbank	€	450,00	€	450,00	C6	Reservering Lustrum	€	500,00	€	1.000,00
D9	Inventaris clubhuis	€	500,00	€	500,00		Reservering Clubhuis	€	1.750,00	€	-
							Onbestemd eigen vermogen	€	28.909,91	€	35.340,87
	Totaal	€	57.703,16	€	62.293,91		Totaal	€	57.703,16	€	62.293,91

De balans behoeft geen uitgebreide toelichting en bevat geen verrassende ontwikkelingen. De kascommissie heeft het balans saldo gecontroleerd aan de hand van het kasboek.

- De penningmeester stelt voor om jaarlijks een bedrag gelijk aan het Balanstotaal minus het totaal van de begroting, voor maximaal een jaar vast te zetten (spaardeposito bij de huisbankier) om de rente-inkomsten te verhogen. Voor dit jaar zou dit neerkomen op een bedrag van € 62.293,91 (balans totaal) minus € 23.950,00 (begroting totaal) is € 38.343,91.

Aanpassingen op de begroting 2024-2025

#	Begroting	2024-2025	Wijzigingen	#		2024-2025	Wijzigingen
	Uitgaven				Inkomsten		
L1	Kosten trainers	€ 10.000,00	€ 9.000,00	B1	Contributie (NIKKI)	€ 16.000,00	€ 16.000,00
L2	Huur Skeelerbaan	€ 400,00	€ 400,00	B2	Kerst/herfstschaatsen/start to skate	€ 3.500,00	€ 4.500,00
L3	Reservering Lustrum	€ 500,00	€ 500,00	B3	Wielertijdrit	€ 750,00	€ 750,00
L4	Clubkampioenschap	€ 1.750,00	€ 1.750,00	B4	Sportiom	€ -	€ -
L5	Huisvesting	€ 1.850,00	€ 1.850,00	B5	Eindhoven	€ -	€ -
L6	EHBO	€ 850,00	€ 1.300,00	B6	Grote clubactie	€ 1.000,00	€ 1.000,00
L7	Afdrachten KNSB	€ 3.200,00	€ 3.400,00	B7			
L8	Evenementen	€ -	€ -	B8			
L9	Jeugdactiviteiten	€ 1.000,00	€ 1.000,00	B9			
L10	Communicatiemiddel	€ 750,00	€ 750,00	B10			
L11	Overige	€ 750,00	€ 750,00	B11			
L12	Wielrennen	€ 1.000,00	€ 1.000,00	B12			
L13	Ledenwerving	€ 500,00	€ 500,00	B13			
L14	Club-kleding	€ 2.000,00	€ 1.000,00	B14			
L15	Bijdrage clinics		€ 750,00				
L15		€ 24.550,00	€ 23.950,00	B15	Ten laste van de reserve	€ 2.800,00	€ 1.700,00
						€ 24.050,00	€ 23.950,00

In de voorjaar ALV in de begroting 2024-2025 besproken. Aan de hand van het financieel verslag, en de bestedingsvoorstellen van diverse commissies zijn er de volgende wijzigingsvoorstellen:

- L6 aanpassing EHBO aan de feitelijke kosten.
- L7 aanpassing KNSB aan de feitelijke kosten.
- L14 Subsidiering club kleding, de eerste inschatting bleek te hoog – feitelijke kosten waren ruim 600 euro. Gezien de lagere kosten kan deze regeling worden gecontinueerd.
- L15 Dit is een nieuwe post. In het verleden betaalden **senior-leden** altijd de volledige kosten van clinics die zijn georganiseerd (bv. Baanwielrennen en mountainbiken). Om dit soort activiteiten te stimuleren stelt het bestuur voor dat de VIJC 30% bijdraagt in kosten. Per initiatief besluit het bestuur op basis van een ingediend voorstel door een van de VIJC-commissies.
- B2 de inkomsten uit Kerst/herfstschaatsen zijn structureel hoger.
- B15 de begroting sluit op een verwaarloosbaar tekort.

Overige financiële zaken

- Vorig jaar is door de ALV besloten dat “Het bestuur de bevoegdheid heeft om jaarlijks aan maximaal 3 (jeugd)leden, die onvermogen zijn om de contributie te betalen en geen andere mogelijkheden meer hebben om ondersteuning te ontvangen, vrijstelling te verlenen, voor de reguliere contributie en de Sportiom bijdrage. Besluiten hierover worden genomen door een van de vertrouwenspersonen en de penningmeester. De beperkte kosten die dit met zich meebrengt passen binnen de post “overige”. Er zal niet gerapporteerd worden over de individuele gevallen.”
- De vertrouwenspersonen hebben aangegeven dat dit eigenlijk niet past binnen hun formele rol. Het bestuur naar aanleiding daarvan besloten dat besluiten over deze regeling in de toekomst door de penningmeester en een van de andere bestuursleden zullen worden genomen.

- Vorig jaar is voor het eerst een training shorttrack aangeboden door de KNSB. Daarbij was sprake van huur van de kussen die door de VIJC zou worden gedragen. Er is hiervoor echter nooit iets in rekening gebracht. De training zelf is zeer positief ontvangen door de deelnemers.

Besluiten

- Aanpassing van de begroting 2024-2025 conform bovenstaand voorstel inclusief de verwerkte voorstellen.
- Jaarlijks zal een bedrag gelijk aan het Balanstotaal minus het totaal van de begroting voor een jaar worden vastgezet (spaardeposito bij de huisbankier) om de rente-inkomsten te verhogen.
- Decharge van de penningmeester.