

JAARREKENING

Boekjaar 2021-2022

| | |
|----------|--------------|
| Datum: | Oktober 2022 |
| Steller: | P.M. Gerrits |
| Versie: | 2 |
| Status: | Vastgesteld |

Inhoudsopgave

blz.

| | |
|---|---|
| ○ Inleiding | 3 |
| ○ Doelstelling | 3 |
| ○ Geschiedenis | 3 |
| ○ Seizoensverloop | 3 |
| ○ Bestuurssamenstelling | 4 |
| ○ Vooruitzichten voor seizoen 2022/2023 | 4 |
| ○ Bespreking van het resultaat | 5 |
| ○ Opzet van de administratie | 5 |
| ○ Toelichting op de balans | 6 |
| ○ Toelichting op de staat van baten en lasten | 8 |

Bijlagen:

| | |
|---|----|
| 1. Balans per 31 augustus 2022 | 12 |
| 2. Staat van baten en lasten over 2021/2022 | 13 |
| 3. Baten en lasten per kostenplaats | 14 |
| 4. Vaste activa | 17 |

Inleiding

Voor u ligt de jaarrekening van Stichting De Brug Regio Stad Groningen. De stichting heeft een gebroken boekjaar. Het loopt van 1 september tot en met 31 augustus daaropvolgend. Het boekjaar valt samen met een (normaal) sportseizoen.

Doelstelling

"DE BRUG" provincie Groningen is de organisatie voor sport en bewegen voor mensen met een (verstandelijke) beperking in de provincie Groningen. "De Brug" is aangesloten bij Gehandicapten Sport Nederland (GSN), organiseert sport, spel en recreatieactiviteiten voor mensen met een verstandelijke beperking in de provincie Groningen en is de koepelorganisatie van negen regionale afdelingen. Regio Stad Groningen is er daar één van. Het motto is: "Normaal waar het kan en speciaal waar dat moet."

Geschiedenis

Stichting De Brug is opgericht op 27 maart 1975 en is min of meer een voortzetting van de voormalige stichting Sport en Recreatie Geestelijk Gehandicapten Groningen. De activiteiten van deze stichting werden vanaf het begin ondersteund door de Noordelijke Stichting Voorziening Geestelijk Gehandicapten (NSVGG). Deze ondersteuning werd in 1973 beëindigd.

In de loop van de tijd is zowel het aantal activiteiten als het aantal deelnemers echter sterk gegroeid. Om alles zowel organisatorisch als financieel in goede banen te leiden werd de huidige Stichting De Brug opgericht. De activiteiten werden aanvankelijk vooral gericht op de stad Groningen. Het doel was echter om de activiteiten uit te breiden over de hele provincie. Dat doel werd in 1977 bereikt. Er waren toen negen regionale afdelingen in de provincie Groningen. Regio Stad Groningen is er daar zoals gezegd één van. Van deze afdeling ligt de jaarrekening over 2020/2021 nu voor u.

Seizoensverloop

Na het 'coronaseizoen' 2020/2021 zijn de activiteiten vanaf het seizoen 2021/2022 weer van start gegaan. De meeste activiteiten zijn weer als vanouds gehouden. Ook hebben weer deelnemers van De Brug meegedaan aan een editie van de Special Olympics (Nationale Spelen, dit jaar in Enschede) na de afmelding voor de Nationale Spelen in Den Haag in het vorige seizoen. Ook de contributieheffing is in 2021/2022 hervat nadat daar in het voorgaande seizoen van was afgezien omdat toen geen activiteiten hebben plaatsgevonden. Vanwege de contributieheffing is de Tegemoetkoming Vaste Lasten lager uitgevallen dan over het vorige seizoen.

Bestuurssamenstelling

Per 31 augustus 2022 bestond het bestuur van De Stichting uit de volgende personen:

- A. (Albert) Lubbers, voorzitter;
- P.M. (Peter) Gerrits, penningmeester
- J. (Jolanda) Wolf, secretaris,
- D.J. (Derk Jan) Stoter, bestuurslid ICT en ledenadministratie;
- J. (Joop) Sinnige; bestuurslid
- R. (Reina) Lubbers, bestuurslid.

Na afloop van dit seizoen en na vaststelling van deze jaarrekening zal de penningmeester aftreden. Opvolgers staan inmiddels klaar. Bovenstaande gegevens zijn conform het handelsregister van de Kamer van Koophandel.

Vooruitzichten voor het lopende en het volgende seizoen

Zowel de sportieve als de recreatieve activiteiten zijn sinds 1 september 2021 weer hervat.

Financieel

De baten zijn ten opzichte van het seizoen 2020/2021 met ruim € 21.000 gestegen tot ruim € 35.000. De lasten zijn echter sterker gestegen, nl. met circa € 34.000 tot € 47.000. Het exploitatieresultaat is daardoor nadeliger uitgevallen dan over 2020/2021. Het beeld is enigszins vertekend doordat in 2021/2022 kosten zijn nagekomen die betrekking hadden op 2020/2021. Dat betreft huur en servicekosten van het gebouw Sinnige Stee. In verband met covid-19 was er van uitgegaan dat de gemeente deze huur niet in rekening zou brengen. Dat is – nadat de rekening 2020/2021 was vastgesteld - toch gebeurd. Bezwaren hiertegen bij de gemeente Groningen hebben niet het gewenste resultaat opgeleverd.

Contributietarieven

De contributietarieven werden in het verleden jaarlijks ten opzichte van het voorgaande seizoen met 5% verhoogd. In het seizoen 2020/2021 is een nieuw contributiestelsel ontwikkeld dat met ingang van het seizoen 2021/2022 is ingevoerd. De voornaamste kenmerken daarvan zijn als volgt.

In het nieuwe stelsel wordt onderscheid gemaakt in enerzijds een algemene contributie ter dekking van de structurele indirecte kosten en anderzijds een deelnemersbijdrage per activiteit ter dekking van de (structurele) variabele directe activiteitenkosten. Ter vermijding van een al te grote contributiestijging is een matiging toegepast in de vorm van twee kortingsregelingen:

1. een korting variërend van 25% tot maximaal 60% bij deelname aan twee of meer activiteiten;
2. een extra korting ter voorkoming van - ondanks bovenstaande kortingsregeling – toch nog te grote contributiestijgingen. Deze zgn. tariefkorting is enigszins variabel en dient ertoe om de contributiestijging tot maximaal circa 10% te beperken. Deze extra korting kan in de komende jaren geleidelijk worden afgebouwd zodat deze regeling het karakter krijgt van een overgangsregeling.

Bespreking van het resultaat

Het boekjaar 2021/2022 wordt afgesloten met een negatief resultaat van € 11.163 tegenover een positief resultaat van € 2.334 over 2020/2021. Per saldo is het resultaat dus verslechterd met € 13.497. De voornaamste oorzaken hiervan zijn:

| | - € - | - € - |
|---------------------------------|------------|---------------|
| <i>Resultaat slechter door:</i> | | |
| ○ Huur gebouw | | 8.307 |
| ○ Vervoer deelnemers | | 7.365 |
| ○ Accommodatiehuur | | 7.181 |
| ○ Diverse kosten | | 3.523 |
| ○ TVL | | 3.147 |
| ○ Inschrijfgelden | | 2.690 |
| ○ Sportkleding | | 2.126 |
| ○ Baten en lasten vorig boekjr. | | 2.025 |
| ○ Sponsorbijdragen | | 1.500 |
| ○ Afschrijvingskosten | | 1.043 |
| ○ Inkopen kantine | | 832 |
| ○ Vrijwilligerskst. | | 723 |
| ○ Auteursrecht | | 651 |
| ○ Telefoon, internet | | 526 |
| ○ Overige oorzaken < € 500 | | <u>2.071</u> |
| Totaal slechter | | 43.709 |
| <i>Resultaat beter door:</i> | | |
| ○ Deelnemersbijdragen | 14.650 | |
| ○ Zaalverhuur | 7.142 | |
| ○ Contributie | 4.767 | |
| ○ Omzet kantine | 2.530 | |
| ○ Overige activiteitenkosten | 580 | |
| ○ Overige oorzaken < € 500 | <u>543</u> | |
| Totaal beter | → | <u>30.212</u> |
| Per saldo slechter resultaat | | <u>13.497</u> |

Vooruitlopend op een bestuursbesluit hiertoe is het nadelig saldo ad € 11.163 ten laste gebracht van de algemene reserve die hierna nog € 350.463 bedraagt.

Opzet van de administratie

- De boekhouding is over 2021/2022 gevoerd in excel. Met ingang van het seizoen 2022/2023 wordt de boekhouding uitbesteed aan een administratiekantoor. Er zal een koppeling gelegd worden tussen de ledenadministratie (facturering van de contributies en deelnemersbijdragen) en de financiële administratie.
- De ledenadministratie is extracomptabel gevoerd met behulp van een applicatie van Davilex BV. Deze applicatie wordt ook gebruikt voor de facturering van de jaarlijkse contributie. Er komt met ingang van het nieuwe seizoen een (digitale) koppeling met de financiële administratie.

Toelichting op de balans

ACTIVA

Vaste materiële activa

Hieronder volgt een toelichting op de voornaamste posten op de balans.

1 - Audio en videoapparatuur - € 1.806

Betreft de aanschaf van een monitor incl. zuil en wandbeugel in december 2020. Voor een overzicht van de investeringen en de daarop gedane afschrijvingen verwijzen wij naar bijlage 4 bij deze jaarrekening.

2 - Computerapparatuur - € 1.060

Betreft de aanschaf in april 2021 van een laptop. Deze laptop is in bruikleen bij de penningmeester. Er is een bruikleenovereenkomst afgesloten. Het overzicht met de aanschaf en de afschrijvingen staat op bijlage 4 bij deze jaarrekening.

3 - Inventaris - € 375

Betreft de aanschaf van twee desinfectiezuilen. De aanschaf houdt verband met de coronapandemie. Voor de investering en de daarop gedane afschrijvingen verwijzen wij u naar bijlage 4 bij deze jaarrekening.

Vlottende activa

4 - Contributiedebiteuren - € 534

Betreft het saldo van enerzijds enkele nog openstaande contributiefacturen (€ 810) en anderzijds twee ontvangsten (€ 276) waartegenover geen facturen stonden.

5 - Debiteuren zaalhuur - € 2.623

Betreft enkele nog openstaande facturen wegens zaalverhuur en consumpties.

Geldmiddelen

5. - Kas - € 6

Betreft het kassaldo per 31-8-2022. Het kasgeldverkeer betreft voornamelijk de omzet van de sportkantine. In de loop van dit seizoen is een PIN-systeem ingevoerd. De verwachting is dan ook dat het kasgeldverkeer wat zal afnemen.

6. - Rabobank R 302 - € 192.182

Betreft het banksaldo op de spaarrekening bij de Rabobank per 31-8-2022. Het banksaldo is in overeenstemming met de saldo-opgave van de bank per 31-8-2022.

7. - Rabobank R 797 - € 33.402

Betreft het banksaldo op de betaalrekening bij de Rabobank per 31-8-2022. Het banksaldo is in overeenstemming met de saldo-opgave van de bank (internetbankieren).

8. - ING R 736 - € 5.296

Betreft het banksaldo op de betaalrekening bij de ING Bank per 31-8-2022. Het banksaldo is in

overeenstemming met de saldo-opgave van de bank (internetbankieren).

9. - ING Sp. - € 112.930

Betreft het banksaldo op de spaarrekening bij de ING Bank per 31-8-2022. Het banksaldo is in overeenstemming met de saldo-opgave van de bank (internetbankieren).

PASSIVA

Eigen vermogen

9. - Algemene reserve - € 350.463

Stand algemene reserve per 1-9-2021

361.626

AF: Nadelig saldo 2021/2022

-11.163

Stand per 31-08-2021

350.463

Toelichting op de staat van baten en lasten

Hieronder volgt een toelichting op de voornaamste posten in de staat van baten en lasten.

BATEN

1. Tegemoetkoming vaste lasten - € 3.854

Betreft een tegemoetkoming van de rijksoverheid in de vaste lasten van de stichting (TVL) waarvoor in verband met het grotendeels wegvallen van de omzet door de coronapandemie te weinig dekking was overgebleven. Het referentiejaar voor de berekening van de hoogte van de tegemoetkoming was 2019. De bijdragen zijn inmiddels vastgesteld. Het bedrag komt overeen met de laatste maand (september 2021) van het tweede kwartaal 2021 plus de toekenning voor het derde kwartaal. Aangezien de contributieheffing inmiddels weer op gang gekomen is, vervalt met ingang van dit seizoen het recht op deze tegemoetkoming.

2. Zaalverhuur - € 7.978

Betreft de verhuuropbrengst van delen van Sinnige Stee. De opbrengst betreft alleen de verhuur. De doorberekende consumpties zijn verantwoord onder de post omzet kantine. De verhuurmogelijkheden lijken toe te nemen. Daarom is een reserveringssysteem in gebruik genomen.

3. Contributieopbrengst algemeen - € 5.127

Betreft de gefactureerde contributieopbrengst-algemeen. Deze opbrengst is bedoeld ter dekking van de indirecte kosten. Ook de contributies tegen het zgn. 'vrienden'-tarief (€ 25,00 per jaar) vallen hieronder. De contributie voor deelname aan een of meerdere activiteiten is verantwoord onder de post deelnemersbijdragen.

4. Deelnemersbijdragen - € 15.054

Betreft de gefactureerde contributieopbrengst voor deelname aan een of meer activiteiten. De tarieven zijn gebaseerd op de verhouding tussen de directe kosten van de activiteiten enerzijds en het aantal deelnemers aan die activiteiten anderzijds. Dit is een systeemwijziging ten opzichte van de voorgaande jaren. NB. Over het seizoen 2020/2021 is afgezien van contributieheffing omdat in dat seizoen geen activiteiten hebben plaatsgevonden. Om al te grote schokken tussen de tariefhoogte in 2019/2020 en 2021/2022 te vermijden, is gewerkt met een zgn. tariefkorting. Deze korting is evenals de regiokorting en de korting op grond van de Stadspas rechtstreeks in mindering op de opbrengst gebracht.

5. Omzet kantine - € 2.530

Betreft omzet kantine en doorberekende consumpties aan huurders van de zaal.

Specificatie:

| | |
|--|----------------|
| ▪ Kantineomzet tijdens activiteiten | € 1.711 |
| ▪ Kantineopbrengst tijdens BBQ Sinnige Fonds | € 468 |
| ▪ Doorberekende consumpties | <u>€ 351</u> |
| Totaal | <u>€ 2.530</u> |

LASTEN

De voornaamste posten worden hieronder toegelicht.

6. Accommodatiehuur - € 8.668

Betreft de huur van (een deel van) de sporthal, huur van zwembad De Parrel en baanhuur t.b.v. bowlen.

Specificatie:

| | |
|---------------------------|--------------|
| - Huur sporthal | 5.563 |
| - Huur bowlingbanen | 1.060 |
| - Huur zwembad De Parrel | 2.955 |
| AF: Medegebruik Trivia | <u>-910</u> |
| Huur De Parrel, per saldo | <u>2.045</u> |
| Totaal accommodatiehuur | <u>8.668</u> |

7. Vrijwilligerskosten - € 376

Betreft attenties, waaronder kerstpakketten, voor en onkostenvergoedingen van vrijwilligers vrijwilligers gedurende het seizoen 2021/2022.

8. Huur gebouw - € 8.307

Betreft de huur en servicekosten van Sinnige Stee.

Specificatie:

| | |
|---------------|--------------|
| Huur | 7.225 |
| Servicekosten | <u>1.082</u> |
| Totaal | <u>8.307</u> |

Van het huurbedrag ad € 7.224 heeft € 2.324 (namelijk 6 maanden ad € 387,40) betrekking op de periode februari t/m juli 2021. Dit is een nagekomen bedrag (gefactureerd medio oktober '22). Hoewel het maandbedrag iets lager was dan gebruikelijk, is ervan uitgegaan dat de huur over deze periode in verband met de coronapandemie niet in rekening zou worden gebracht.

9. Computerkosten, website - € 1.037

Betreft het hostingabonnement van de website van De Brug en het abonnement van Davilex Club (ledenadministratie). De kosten van het boekhoudpakket zijn verantwoord onder administratiekosten.

Specificatie:

| | |
|-----------------------------------|--------------|
| Hosting website | 679 |
| Support en onderhoud Davilex Club | <u>358</u> |
| Totaal | <u>1.037</u> |

10. Bankkosten - € 658

Betreft behalve de kosten van het betalingsverkeer van de Rabobank en ING Bank ook de in het afgelopen boekjaar in rekening gebrachte negatieve rente over banksaldi boven € 100.000.

Specificatie:

| | | |
|---------------------------|------------|------------|
| Bankkosten Rabobank | 210 | |
| Bankkosten ING Bank | <u>288</u> | |
| Subtotaal bankkosten | | 498 |
| Negatieve rente ING Bank | 65 | |
| Negatieve rente Rabobank | <u>95</u> | |
| Subtotaal negatieve rente | | <u>160</u> |
| Totaal bankkosten | | <u>658</u> |

Uit bovenstaande opstelling valt op te maken dat het openen van een extra zakelijke bankrekening (ter vermijding van negatieve rente) meer kosten met zich meebrengt dan aan rentelasten kan worden uitgespaard. Daarom is daar vanaf gezien.

11. Inkopen kantine - € 1.673

Betreft de inkopen voor de kantine in Sinnige Stee. Met ingang van dit seizoen was de kantine tijdens de activiteiten in Sinnige Stee weer geopend. De inkopen hebben ook betrekking op de aan huurders van de zaal in rekening gebrachte consumpties.

12. Inschrijfgelden - € 4.885

Specificatie:

| | | |
|---|--------------|--------------|
| Wandelen | 1.230 | |
| Bowlen | 590 | |
| Special Olympics Nationale Spelen Twenthe | <u>3.025</u> | |
| Totaal | | <u>4.885</u> |

13. Bondsafdrachten - € 3.659

Betreft de afdrachten aan:

| | | |
|-------------------------------|------------|--------------|
| • De Brug Provincie Groningen | 2.642 | |
| • NBF | 259 | |
| • KWBN | <u>758</u> | |
| Totaal | | <u>3.659</u> |

14. Afschrijvingskosten - € 1.587

Specificatie:

| | | |
|--|------------|--------------|
| Afschrijvingskosten inventaris | 125 | |
| Afschrijvingskosten audio-/videoapparatuur | 540 | |
| Afschrijvingskosten computerapparatuur | <u>922</u> | |
| Totaal afschrijvingskosten | | <u>1.587</u> |

Op investeringen wordt afgeschreven als de aanschaffing geacht mag worden een langere economische levensduur te hebben dan één jaar en het met de investering gemoeide bedrag hoger is dan € 450. De inventaris betreft 2 desinfectiezuilen die in 2020 zijn aangeschaft ter voorkoming van covid-besmettingen. De audio-/videoapparatuur betreft de aanschaf van een monitor incl. zuil en wandbeugel, beide eveneens in 2020. De computerapparatuur betreft de aanschaf in 2021 van 3 laptopcomputers die in bruikleen aan drie bestuursleden zijn afgestaan. Na afloop van de bestuursfunctie zullen de laptops weer ter beschikking van de stichting worden gesteld. Zie voor meer informatie bijlage 4, vaste activa.

Afschrijvingspercentages:

| | |
|--------------------------|-----|
| - Inventaris | 20% |
| - Audio-/videoapparatuur | 20% |
| - Computerapparatuur | 33% |

15. Diverse kosten - € 3.689

Betreft:

| | |
|---|--------------|
| • Controle/instellingen geluidssysteem | 157 |
| • Inhuur docent t.b.v. herhalingscursus NIKTA | 270 |
| • Kosten wervingscampagne vrijwilligers | 2.869 |
| • Overige kosten per saldo | <u>393</u> |
| Totaal | <u>3.689</u> |

Balans per 31 augustus 2021

| ACTIVA | <u>31-8-2022</u> | <u>31-8-2021</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <i><u>Materiële vaste activa</u></i> | | |
| Audio- en videoapparatuur | 1.806 | 2.346 |
| Computerapparatuur | 1.060 | 619 |
| Inventaris | <u>375</u> | <u>500</u> |
| Totaal materiële vaste activa | 3.241 | 3.465 |
| <i><u>Vlottende activa</u></i> | | |
| Te vorderen TVL, januari t/m juni 2021 | -- | 3.984 |
| Contributiedebiteuren | 534 | -- |
| Debiteuren zaalhuur | <u>2.623</u> | -- |
| Totaal vlottende activa | 3.157 | 3.984 |
| <i><u>Geldmiddelen</u></i> | | |
| Kas | 6 | 936 |
| Rabobank, R 302 | 192.182 | 317.469 |
| Rabobank, R 797 | 33.403 | 16.893 |
| ING Bank, R 736 (spaarrekening) | 112.930 | 112.995 |
| ING Bank, R 736 (betaalrekening) | 5.296 | 5.884 |
| Kruisposten | <u>500</u> | -- |
| Totaal geldmiddelen | 344.317 | 354.176 |
| Totaal activa | <u>350.715</u> | <u>361.625</u> |
| | | |
| PASSIVA | <u>31-8-2022</u> | <u>31-8-2021</u> |
| <i><u>Eigen vermogen</u></i> | | |
| Algemene reserve per 1-9-2020 | 361.626 | 359.291 |
| Resultaat 2021/22 resp. 2020/21 | <u>-11.163</u> | <u>2.334</u> |
| Algemene reserve per 31-8-2021 | 350.463 | 361.625 |
| <i><u>Schulden op lange termijn</u></i> | | |
| Borg | 252 | -- |
| Totaal passiva | <u>350.715</u> | <u>361.125</u> |

Staat van baten en lasten over 2020/2021

| BATEN | <u>2021/22</u> | <u>2020/21</u> |
|---|----------------|----------------|
| TVL, tegemoetkoming vaste lasten | 3.853 | 7.000 |
| Sponsorbijdrage | - | 1.500 |
| Opbrengst zaalverhuur | 7.978 | 836 |
| Contributie, deelnemersbijdragen | 20.180 | 765 |
| Omzet kantine | 2.530 | 340 |
| Collecteopbrengst | 739 | 262 |
| Loterijopbrengst GC | 194 | 198 |
| Overige baten | <u>457</u> | <u>545</u> |
| Totaal baten | <u>35.932</u> | <u>11.446</u> |
| | | |
| LASTEN | <u>2021/22</u> | <u>2020/21</u> |
| Bondsafdrachten | 3.659 | 3.419 |
| Huur sportaccommodaties | 8.668 | -- |
| Inschrijfgelden activiteiten | 4.845 | 2.155 |
| Vervoer deelnemers | 7.365 | -- |
| Huur + servicekosten Sinnige Stee | 8.307 | 1.797 |
| Computerkosten, software en website | 1.037 | 876 |
| Inkopen kantine | 1.673 | 841 |
| Afschrijvingskosten | 1.587 | 545 |
| Bankkosten | 658 | 389 |
| Kosten vrijwilligers | 1.099 | 376 |
| Diverse kosten activiteiten | 2.325 | 271 |
| Administratiekosten | 162 | 103 |
| Diverse bureaunkosten | 1.973 | -- |
| Overige lasten | <u>3.690</u> | <u>319</u> |
| Totaal lasten | 47.048 | <u>11.091</u> |
| | | |
| Totaal van de baten | 35.932 | 11.446 |
| Totaal van de lasten | <u>-47.048</u> | <u>-11.091</u> |
| Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening | -11.116 | 355 |
| Baten en lasten voorgaand boekjaar, per saldo | <u>-47</u> | <u>1.979</u> |
| Nadelig resp. voordelig exploitatiesaldo | <u>-11.163</u> | <u>2.334</u> |

Baten en lasten per kostenplaats

| | | |
|---------------------------------|--------------|----------------------|
| 1. Bureau | | |
| Opbrengst collecte | | 739 |
| Opbrengst loterijen | | 194 |
| TVL | | 3.854 |
| Overige opbrengsten | | <u>376</u> |
| Subtotaal baten bureau | | 5.162 |
| Aanschaffingen | 15 | |
| Administratiekosten | 162 | |
| Afschrijvingskosten | 1.587 | |
| Auteursrecht | 651 | |
| Bankkosten | 658 | |
| Bestuurskosten | 406 | |
| Computerkosten, website | 1.037 | |
| Kantoorartikelen | 32 | |
| Lasten vorig boekjaar | 191 | |
| Sportkleding | 1.626 | |
| Telefoon, internet | 573 | |
| Kosten vrijwilligers | 1.099 | |
| Overige kosten | <u>3.236</u> | |
| Subtotaal lasten bureau | | <u>-11.274</u> |
| Nadelig resultaat bureau | | <u><u>-6.112</u></u> |
| 2. Gebouw | | |
| Opbrengst zaalverhuur | | 7.978 |
| Overige opbrengsten gebouw | | <u>81</u> |
| Subtotaal baten gebouw | | 8.059 |
| Huur/servicekosten gebouw | 8.307 | |
| Diverse kosten gebouw | <u>160</u> | |
| Subtotaal lasten gebouw | | <u>-8.467</u> |
| Voordelig resultaat gebouw | | <u><u>-408</u></u> |
| 3. Kantine | | |
| Bruto omzet kantine | | <u>2.530</u> |
| Subtotaal baten kantine | | 2.530 |
| Inkopen kantine | 1.673 | |
| Diverse kosten kantine | <u>85</u> | |
| Subtotaal lasten kantine | | <u>-1.758</u> |
| Voordelig resultaat kantine | | <u><u>772</u></u> |
| 4. Activiteiten algemeen | | |
| Contributie algemeen | | 5.127 |
| Deelnemersbijdragen | | <u>814</u> |
| Subtotaal activiteiten algemeen | | 5.940 |
| Accommodatiehuur | 5.564 | |
| Bondsafdracht | 2.643 | |
| Diverse kosten | 270 | |
| Sport-/spelmateriaal | 132 | |
| Sportkleding | <u>500</u> | |

| | | |
|---|--------------|---------------|
| Subtotaal lasten activ. algemeen | | <u>-9.108</u> |
| Nadelig resultaat activiteiten algemeen | | <u>-3.167</u> |
| 5. Bocce | | |
| Deelnemersbijdragen | | <u>163</u> |
| Subtotaal bocce | | 163 |
| Lasten | | - |
| Voordelig resultaat bocce | | <u>163</u> |
| 6. Bowlen | | |
| Deelnemersbijdragen | | <u>3.848</u> |
| Subtotaal baten bowlen | | 3.848 |
| Aanschaf bowlsmaten | 295 | |
| Baanhuur | 1.060 | |
| Inschrijfgelden | 590 | |
| Bondsafdracht | <u>259</u> | |
| Subtotaal lasten bowlen | | <u>-2.204</u> |
| Voordelig resultaat bowlen | | <u>1.644</u> |
| 7. Sjoelen | | |
| Deelnemersbijdragen | | <u>322</u> |
| Voordelig resultaat sjoelen | | <u>322</u> |
| 8. Special Olympics (SONS Twenthe) | | |
| Deelnemersbijdragen | | <u>1.906</u> |
| Subtotaal baten Special Olympics | | 1.906 |
| Inschrijfgelden | <u>3.025</u> | |
| Subtotaallasten Special Olympics | | <u>3.025</u> |
| Nadelig resultaat Special Olympics | | <u>-1.119</u> |
| 9. Stijldansen | | |
| Deelnemersbijdragen | | 1.326 |
| Subtotaal baten stijldansen | | <u>1.326</u> |
| Sport-/spelmateriaal | 67 | |
| Subtotaal lasten stijldansen | | <u>-67</u> |
| Voordelig resultaat stijldansen | | <u>1.258</u> |
| 10. Tafeltennis | | |
| Deelnemersbijdragen | | <u>686</u> |
| Voordelig resultaat tafeltennis | | <u>686</u> |
| 11. Wandelen | | |
| Deelnemersbijdragen | | <u>2.299</u> |
| Subtotaal baten wandelen | | 2.299 |
| Bondsafdracht | 758 | |
| Inschrijfgelden | 1.230 | |
| Vervoer deelnemers | 7.365 | |
| Diverse kosten | 62 | |

| | | |
|----------------------------|------------|---------------|
| Lasten vorig jaar | <u>144</u> | |
| Subtotaal lasten wandelen | | <u>9.146</u> |
| Nadelig resultaat wandelen | | <u>-6.847</u> |

12. Zaalvoetbal

| | | |
|---------------------------------|--|--------------|
| Deelnemersbijdragen | | <u>1.819</u> |
| Voordelig resultaat zaalvoetbal | | <u>1.819</u> |

13. Zwemmen

| | | |
|-----------------------------|--------------|---------------|
| Deelnemersbijdragen | | <u>1.871</u> |
| Subtotaal baten zwemmen | | <u>1.871</u> |
| Huur zwembad | <u>2.045</u> | |
| Subtotaal lasten zwemmen | | <u>-2.045</u> |
| Voordelig resultaat zwemmen | | <u>-174</u> |

RECAPITULATIE

Voordelig resultaat op:

| | | |
|---------------|--|--------------|
| ○ Kantine | | 772 |
| ○ Bocce | | 163 |
| ○ Bowlen | | 1.644 |
| ○ Sjoelen | | 322 |
| ○ Stijldansen | | 1.258 |
| ○ Tafeltennis | | 686 |
| ○ Zaalvoetbal | | <u>1.819</u> |
| | | 6.664 |

Nadelig resultaat op:

| | | |
|-----------------------------------|------------|---------------|
| ○ Bureau | 6.112 | |
| ○ Gebouw | 408 | |
| ○ Activiteiten algemeen | 3,167 | |
| ○ Special Olympics (SONS Twenthe) | 1.119 | |
| ○ Wandelen | 6.847 | |
| ○ Zwemmen | <u>174</u> | |
| | | <u>17.827</u> |
| Nadelig exploitatiesaldo | | <u>11.163</u> |

Staat van vaste activa

| <i>Omschrijving</i> | <i>Afs. Perc.</i> | <i>Bedrag</i> | <i>Datum</i> | <i>Afsch. t/m 31-8-2021</i> | <i>Boekw op 1-9-2021</i> | <i>Afschrijving 2021/22</i> | <i>Boekw op 31-8-22</i> |
|---------------------|-------------------|---------------|--------------|-----------------------------|--------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| Desinfectiezuilen | 20% | 624 | 03-09-20 | 124 | 500 | 125 | 375 |
| Monitor incl zuil | 20% | 2.244 | 11-12-20 | 287 | 1.957 | 449 | 1.508 |
| Wandbeugel | 20% | 455 | 11-12-20 | 66 | 389 | 91 | 298 |
| Laptop pm | 33% | 687 | 03-04-21 | 68 | 619 | 399 | 220 |
| Laptop sc | 33% | 635 | 20-09-21 | - | - | 271 | 364 |
| Laptop ict/la | 33% | 729 | 16-12-21 | - | - | 253 | 476 |
| Totalen | | | | 545 | 3.465 | 1.587 | 3.242 |

pm = penningmeester

sc = secretaris

ict = informatie- en communicatietechnologie

la = ledenadministratie