

Financieel jaarverslag TOS-ACTIEF

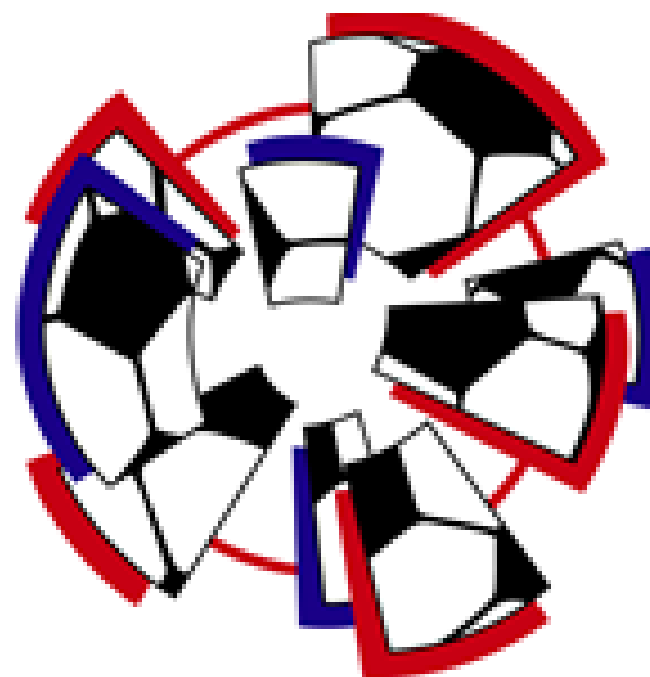
Seizoen 2021 - 2022

Van: Ed Roozendaal, 1^e penningmeester
Menno van den Eijnden, voorzitter

Versie: 1.0

Datum: 10-11-2021

Goedgekeurd: DD-MM-2022 (datum ALV)



TOS-Actief
amsterdamsche voetbalvereniging

Inhoud

Inleiding	3
Resultaat seizoen 2020 - 2021.....	4
Overzicht en toelichting realisatie 2020 – 2021	5
Toelichting balans.....	7

Inleiding

Het afgelopen seizoen was bijna een geheel normaal seizoen, met nog wel een (gelukkig maar kleine) Corona oprisping agv de Omikron variant eind 2021, begin 2022. Daardoor kon de nieuwjaarsviering helaas niet doorgaan.

Financieel gezien werd er bij de begroting uitgegaan van een normaal seizoen. Met stijgende kosten/inflatie –oa als gevolg van de oorlog in Oekraïne– en de financiële gevolgen daarvan was (uiteraard) geen rekening gehouden.

Financieel Jaarverslag seizoen 2021 – 2022

Resultaat seizoen 2021 - 2022

	BUDGET 21-21	REALISATIE 21-22	Verschil (Realisatie vs Budget)	
LASTEN				
Totalen lasten	€ 244.666	€ 282.088	€ 37.422	15%
BATEN				
Totalen baten	€ 253.100	€ 287.217	€ 34.117	13%
RESULTAAT				
Resultaat van Baten en Lasten	€ 8.434	€ 5.129	-€ 3.305	-39%

Tabel 1: Totale baten en lasten en resultaat seizoen 2021 – 2022.

In het seizoen 2021 – 2022 is er een positief resultaat geboekt van € 5.129 (zie Tabel 1.). Dit is € 3.305 (-39%) minder dan de begrote € 8.434,-. Dit verschil kan voor een groot deel worden verklaard door gestegen kantine kosten als gevolg van gestegen prijzen, de aanleg van een grotere voorraad en een aantal aanpassingen aan de kantine. Daar tegenover stond wel een stijging in kantine omzet, maar die was minder groot. Andere positieve bijdragen aan het resultaat waren gestegen contributie inkomsten door oa verscherpt toezicht daarop als ook de toekenning van de zogenaamde BOSA subsidie waar voorheen geen gebruik van werd gemaakt (maar vanaf dit seizoen dus zeker wel).

Financieel Jaarverslag seizoen 2021 – 2022

Overzicht en toelichting realisatie 2021 – 2022

Tabel 2 hieronder geeft de hoofditens van de Lasten weer met daarbij het verschil tussen daadwerkelijke realisatie en het gebudgetteerde, als ook een verklaring voor de belangrijkste afwijkingen.

LASTEN	BUDGET 21 - 22	REALISATIE 21-22	Verschil Real.vs Budget 21-22		Verklaring Verschil 21-22
400 - Personeelskosten					
	€ 56.350	€ 55.308	-€ 1.041,85	-2%	
410 - Huisvestingskosten					
	€ 32.500	€ 36.906	€ 4.406,15	14%	Hogere energiekosten (+4k). - Deel energie kosten 2020 vanuit de Stichting doorbelast in 2021 (+2k). - Achterstallige aanslagen vanuit gemeente ontvangen (+1k) - Minder groot onderhoud nodig (-4k)
420 - Bureaunkosten					
	€ 6.500	€ 9.995	€ 3.494,92	54%	Parkervergunningen zijn hierop geboekt (+ 1.2k). - Eenmalige extra kosten Eherkenning en multimedia (+ 1k) - Stijging van de volgde kosten: ClubCollect, pinnen (CCV).
430 - Accommodatiekosten / sportvelden					
	€ 36.666,00	€ 38.746,08	€ 2.080,08	6%	Huurverhoging grasvelden en 3 maanden van 2020 er nog bij
440 - Wedstrijdkosten					
	€ 41.400	€ 33.200	-€ 8.200,45	-20%	Door dreiging van Corona en andere stijgende prijzen zuinig geweest met aanschaf spelmateriaal (-7k)
450 - Bestuur en commissies					
	€ 1.500	€ 2.319	€ 819,37	55%	- Meer uitgegeven agv speciale onvoorziene gebeurtenissen
480 - Diverse lasten					
	€ 1.750	€ 9.026	€ 7.276,28	416%	- Kosten YMCA voor jeugdkamp (+4k) dit jaar in zelfde boekjaar; normaal gesproken na 30 juni en dus in volgende boekjaar. In 20-21 was er geen kamp agv Corona waardoor dit budget niet was opgenomen.
491 - Kantine inkoop					
	€ 46.000	€ 69.832	€ 23.832,16	52%	- Gestegen prijzen en aanleg van grotere voorraad dan voorheen; en extra voor feest in mei.
492 - Kantinekosten					
	€ 22.000	€ 26.547,02	€ 4.547,02	21%	- Meer schoonmaak nodig geweest tegen hogere tarieven (+2.7k) - Aanpassingen aan kantine (oa nieuw kassa/pin systeem (+2k)
990 - Betalingsverschillen verkopen					
		€ 208,78	€ 208,78		
Totale lasten	€ 244.666,00	€ 282.088,46	€ 37.422,46	15%	

Tabel 2: Overzicht van Lasten seizoen 2021 – 2022: budget, realisatie, verschillen en verklaringen.

Financieel Jaarverslag seizoen 2021 – 2022

Overzicht en toelichting realisatie 2021 – 2022

Tabel 3 hieronder geeft de hoofditems van de Baten weer met daarbij het verschil tussen daadwerkelijke realisatie en het gebudgetteerde en een verklaring voor de belangrijkste afwijkingen.

BATEN	BUDGET 21 - 22	REALISATIE 21-22	Verschil Real.vs Budget 21-22		Verklaring Verschil 21-22
800 - Contributies					
	€ 140.000	€ 149.977,00	€ 9.977,00	7%	- Hogere contributie inkomsten door lichte prijsstijging icm iets meer leden en verscherpt toezicht op inning.
810 - Entree en sponsorgelden					
	€ 8.200	€ 8.850,18	€ 650,18	8%	- Opbrengsten Vrienden van TOS hier niet geboekt maar entreegelden jeugdkamp wel
820 - Acties en loterijen					
	€ 500	€ 2.377,02	€ 1.877,02	375%	- Onvoorziene inkomsten door Albert Heyn spaaractie (+1.9k)
830 - Subsidies					
		€ 8.151,05	€ 8.151,05		- Niet gebudgetteerd: BOSA subsidie ontvangen (+8.1k). Zal nu jaarlijks gebeuren. (stimulering Bouw en Onderhoud Sport Accomodaties)
850 - Diverse baten					
	€ 11.400	€ 15.960,68	€ 4.560,68	40%	- Opbrengsten Vrienden van TOS hier geboekt ipv onder 810 (+3,6k)
890 - Kantine-inkomsten					
	€ 93.000	€ 101.901,38	€ 8.901,38	10%	- Hogere kantine omzet (oa door TOS feest in mei)
Totale baten	€ 253.100	€ 287.217	€ 34.117	13%	

Tabel 3: Overzicht van Baten seizoen 2021 – 2022: budget, realisatie, verschillen en verklaringen.

Balans	TOS-Actief
--------	------------

Totaal balans	€ 64.992,59
---------------	-------------



TOS-Actief
amsterdamsche voetbalvereniging

Financieel Jaarverslag seizoen 2021 – 2022

Balans

TOS-Actief

Boekjaar : seizoen2122

Activa

000 - Duurzame activa	Debet	Credit
0010 - Gebouwen	€ 1,00	
0020 - Inventaris kantine	€ 1,00	
	€ 2,00	

100 - Liquide middelen	Debet	Credit
1011 - Kas Kantine	€ 0,00	
1020 - ING	€ 56.830,84	
1021 - ING Kantine	€ 6.210,62	
1022 - ING spaarrekening voor vrienden	€ 8.057,50	
	€ 71.098,96	

Totalen activa € 71.100,96

Totaal balans € 71.100,96

Passiva

220 - Voorzieningen	Debet	Credit
2210 - Voorziening onderhoud		€ 37.182,80
2230 - Voorziening jeugd		€ 4.000,00
2290 - Voorziening BTW	€ 210,69	
2291 - Tegenvallende seizoensinkomsten kantine		€ 25.000,00
	€ 210,69	€ 66.182,80

Totalen passiva € 65.972,11

Saldo lopend boekjaar € 5.128,85

Totaal balans € 71.100,96

Tabel 5: Balans per 30 juni 2022

Het positieve saldo van het boekjaar 2020 – 2021 van € 28.552,81 was voor een deel toegevoegd aan de '2210-Voorziening onderhoud' (van € 13.629,99 naar € 37.182,80) en voor een deel aan '2291-Voorziening tegenvallende seizoensinkomsten kantine'. (van € 20.000,- naar € 25.000,-).

Het boekjaar 2021 – 2022 is op 1 juli 2022 afgesloten met een positief resultaat van € 5.128,85. Dit wordt toegevoegd aan voorzieningen.

