



**Gooise
Atletiek Club**
Hilversum

**GOOISE ATLETIEK CLUB
HILVERSUM
JAARREKENING 2022**

Inhoudsopgave

Profiel van de vereniging	3
Leden 2022	3
Bestuur 2022.....	3
Boekjaar en kerncijfers	3
Statuten, doel en activiteiten.....	3
Statutaire zetel	3
Accommodatie	3
Bestuursverslag.....	4
Jaarrekening	6
Balans per 31 december 2022 (na resultaatbestemming).....	6
Winst- en verliesrekening 2022.....	7
Grondslagen	8
Toelichting op de balans.....	9
Activa	9
Financiële vaste activa	9
Vaste activa.....	9
Samenstelling bankrekeningen	10
Vorraden.....	10
Vorderingen op korte termijn.....	10
Passiva.....	11
Eigen vermogen	11
Leningen.....	11
Kortlopende schulden.....	11
Voorzieningen	11
Toelichting op de winst- en verliesrekening	13
Opbrengsten	13
Netto contributie bijdragen	13
Netto kantinebijdragen	13
Overige ontvangsten	13
Sponsoring	14
Kosten	15
Afschrijvingskosten.....	15
Kosten accommodatie.....	15
Organisatiekosten	16
Commissies.....	16
Atletiekteam.....	17
Loopsport	17
Opstelling evenementen.....	17

Profiel van de vereniging

Leden 2022

De vereniging heeft 1407 leden (1-1- 2023), waaronder 807 recreanten, 424 pupillen en junioren en 130 senioren en masters. Meer informatie is te vinden op de website van de vereniging: www.gach.nl

Bestuur 2022

Functie / aandachtsgebied	Naam
Voorzitter	Bart van den Haak
Secretaris	Jessica Breunesse
Penningmeester	Jan Willem Woolderink
2 ^e penningmeester	Floris van der Pol
Algemeen lid (LSC)	Dorien Hopma-Zijlema
Algemeen lid (wedstrijdatletiek)	Peter van der Schoot
Algemeen lid (Beheer/facilitair/kantine)	Aswin Jägers
Algemeen lid (Communicatie)	Vacature

Boekjaar en kerncijfers

Het boekjaar loopt van 1 januari 2022 tot en met 31 december 2022.

De kerncijfers zijn als volgt:

Opbrengsten 2022:	€ 294 762
Kosten 2022:	€ 289 317
Resultaat 2022:	€ 5 445

Statuten, doel en activiteiten

De huidige statuten zijn vastgesteld bij notariële akte d.d. 1 december 2021.

1. De vereniging Gooise Atletiek Club heeft ten doel het (doen) beoefenen van de atletiek- en de loopsport in welke verschijningsvormen dan ook.
2. De vereniging tracht dit doel onder meer te bereiken door:
 - lid te zijn van de Koninklijke Nederlandse Atletiek Unie, en
 - binnen het verband van de Atletiekunie het faciliteren en organiseren van en het laten deelnemen aan trainingen, wedstrijden, evenementen, opleidingen en andere activiteiten;
 - het organiseren van wandelsportevenementen, waarvoor een lidmaatschap bij de Koninklijke Wandel Bond Nederland, verder te noemen KWBN, is aangegaan.
3. De vereniging mag geen winst onder haar leden verdelen.

Statutaire zetel

De vereniging is gevestigd te Hilversum, bezit volledige rechtsbevoegdheid en is ingeschreven in het verenigingsregister dat gehouden wordt bij de Kamer van Koophandel voor Gooi- en Eemland onder nummer 40516600.

Accommodatie

De accommodatie is gevestigd op het adres Arena 103, 1213 NZ te Hilversum.

Bestuursverslag

Algemeen

De Gooise Atletiek Club (GAC) is opgericht op 13 september 1927 en heeft als doel het (doen) beoefenen van de atletiek in welke verschijningsvorm dan ook.

Financiële zaken

De jaarrekening wordt opgesteld in overeenstemming met de wettelijke voorschriften voor zover dat voor een vereniging doelmatig is. Wij doen in deze jaarrekening verantwoording m.b.t. de inkomsten, uitgaven, bezittingen en schulden in de vorm van een balans en resultatenrekening met toelichting. Statutair is bepaald dat de balans en winst- en verliesrekening aan de algemene vergadering dienen te worden voorgelegd.

Voor wat betreft de evenementen (Klaverblad Maple Leaf Veldloop, Klaverblad Arena Games en de Klaverblad Voetstappenpad Wandelrally) heeft het bestuur, vanwege het zelfstandige karakter van deze evenementen, gekozen om de inkomsten en uitgaven niet op te nemen in de resultatenrekening van de vereniging, maar de liquide middelen, vorderingen en schulden van de evenementen wel in de balans op te nemen. Voor hetzelfde bedrag is een voorziening gevormd, om mogelijke toekomstige tegenvallers van deze evenementen het hoofd te kunnen bieden. Op pagina 18 staat een beknopte cijfermatige opstelling van deze evenementen.

Resultaat 2022

Het resultaat van 2022 is € 5 445 positief. Met betrekking tot de inkomsten: de lagere inkomsten van contributies en kantine werden ruimschoots gecompenseerd door een aantal incidentele meevallers. De kosten van de commissies en van de accommodatie vielen lager uit dan begroot. Dit maakt het mogelijk een bedrag van € 20 000 te reserveren voor groot onderhoud (voorziening beheer). Voorgaande jaren werd deze noodzakelijke voorziening uit het resultaat gevoed. Het niet meenemen van de kosten voor groot onderhoud in de winst- en verliesrekening geeft o.i. een te positief beeld van het exploitatieresultaat van de vereniging. Daarom is dit bedrag nu als een kostenpost opgenomen.

Voor een gedetailleerde toelichting en de exacte bedragen wordt verwezen naar de toelichtingen op de winst- en verliesrekening op pagina 13 t/m 17. Tevens wordt verwezen naar het separate jaarverslag 2022 voor een toelichting van het bestuur en de diverse commissies op de activiteiten over 2022 en de doelstellingen voor 2023.

Resultaatbestemming

Het bestuur stelt voor het resultaat ad € 5 445 deels te bestemmen voor de voorziening meerjarenplan (€ 3 303) en deels de voorziening Grote Club Actie (€ 2 142).

De voorzieningen beheer en continuïteit zijn rechtstreeks aangevuld met de ontvangen bedragen uit respectievelijk de BOSA-subsidie (€ 10 637) en de TASO-subsidie (€ 24 000).

Dit jaar, bij de overname van de Hilversum City Run door Le Champion werd de achterstallige lening aan de stichting Atletiek Hilversum (€ 37 865) volledig afgelost. Daarmee kan de corresponderende voorziening worden opgeheven. Voorgesteld wordt € 20 000 te bestemmen voor het 100-jarig jubileum van de GAC en € 17 865 voor de voorziening continuïteit.

Personeel

Per 31 december 2022 had de GAC met 2 trainers een officieel werkgeverschap.

Tenslotte

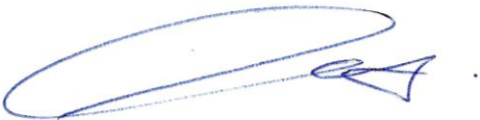
Het jaar 2022 was een bijzonder jaar voor de GAC. De impact van Corona verminderde gelukkig. In het eerste kwartaal werden de maatregelen geleidelijk afgebouwd. De kantine kon weer open en de vele groepstrainingen konden ook weer doorgaan. Belangrijk voor de GAC was ook het renoveren van de baan. Na de sluiting in augustus moesten veel groepen elders gaan trainen. Dit vereiste veel extra inzet voor de vrijwillige trainers.

Het huidige positieve resultaat is tot stand gekomen door de trouw van onze leden aan de GAC, de inzet van al onze geweldige vrijwilligers en de zeer goede sportprestaties van onze atleten. Het bestuur spreekt dan ook zijn waardering uit voor de inzet van alle leden die binnen de diverse gelederen van de vereniging actief zijn geweest en ervoor hebben gezorgd dat het afgelopen jaar een succes was.

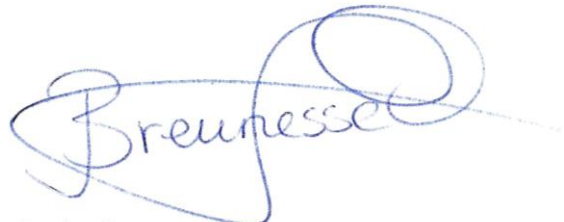
Het bestuur dankt de administrateur voor het zorgvuldige werk ten behoeve van de financiële administratie. De voorliggende jaarrekening is gebaseerd op de vele cijfers die hij aanleverde. Het bestuur bedankt ook de penningmeesters van alle commissies en evenementen voor hun inzet en goede en tijdige informatie. Dit stelt de penningmeesters van de vereniging in staat om een goed inzicht in de financiën van de vereniging te behouden en de leden daarover tijdig te informeren.

Ondertekening

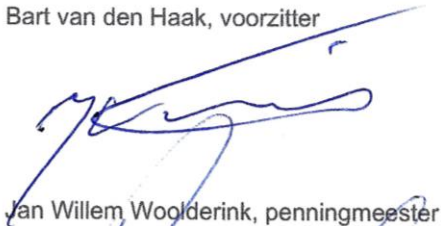
Gooise Atletiek Club, het bestuur



Bart van den Haak, voorzitter



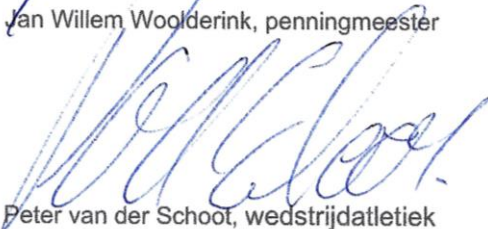
Jessica Breunesse, secretaris



Jan Willem Woolderink, penningmeester



Dorien Hopma-Zijlema, loopsport



Peter van der Schoot, wedstrijdatletiek



Aswin Jägers, beheer en facilitaire zaken



Floris van der Pol, 2^e penningmeester
Datum: 4 april 2023

Jaarrekening

Balans per 31 december 2022 (na resultaatbestemming)

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Activa		
Financiële vaste activa		
Achtergestelde lening St. AH	-	37 865
Sportinvesteringsfonds Hilversum	12 266	9 874
Vaste activa		
Clubgebouw	371 835	382 970
Zonnepanelen	11 425	14 425
Douche installatie	34 000	38 000
Vlottende activa		
Vorraden	3 731	1 752
Vorderingen op korte termijn	11 192	12 437
Liquide middelen	360 940	277 994
<u>Totaal activa</u>	<u>805 389</u>	<u>775 317</u>
Passiva		
Eigen vermogen	328 372	328 372
Leningen	95 709	110 844
Voorzieningen	360 728	309 753
Voorgestelde toevoegingen	5 445	1 866
Kortlopende schulden	15 135	24 483
<u>Totaal passiva</u>	<u>805 389</u>	<u>775 317</u>

Winst- en verliesrekening 2022

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
Opbrengsten			
Netto contributie bijdragen	253 471	260 000	239 205
Netto kantinebijdragen	6 101	12 300	1 140
Netto sponsoring	24 830	34 585	26 453
Overige ontvangsten	<u>10 360</u>	<u>3 120</u>	<u>1 734</u>
	294 762	310 005	268 533
Kosten			
Afschrijvingslasten	18 135	20 500	15 699
Kosten accommodatie	53 850	62 900	54 697
Organisatiekosten	2 504	4 000	3 618
Kosten commissies	211 435	213 050	189 244
Reservering 100-jarig jubileum	1 000	1 000	1 000
Sportinvesteringsfonds	<u>2 392</u>	<u>2 500</u>	<u>2 409</u>
	289 317	303 950	266 667
Resultaat	<u>5 445</u>	<u>6 055</u>	<u>1 866</u>
Voorstel resultaatbestemming			
Voorziening beheer			1 640
Voorziening continuïteit	17 865		
Voorziening Klaverblad			226
Voorziening Grote Club Actie	2 142		
Voorziening meerjarenplan	3 303		5 500
Voorziening 100-jarig jubileum	20 000		
Vermindering voorziening StAH	-37 865		-5 500

Voorgesteld wordt om het resultaat deels te bestemmen voor de voorziening de voorziening Grote Club Actie (€ 2 142). Deze inkomsten zijn dit jaar zowel in januari (Actie 2021) als in december (Actie 2022) uitgekeerd. Met het verhogen van de voorziening is het mogelijk het voor 2023 begrote bedrag af te dekken mocht de Actie 2023 pas in 2024 worden uitgekeerd. Met het restant van het resultaat wordt de voorziening Meerjarenplan op peil gehouden. Ook dit jaar zullen de kosten van de ledenwerfcampagne weer uit deze voorziening worden gefinancierd.

In verband met de aflossing van de lening van de StAH (Hilversum City Run) kan de betreffende voorziening worden opgeheven. Voorgesteld wordt om € 20 000 te gebruiken voor het ophogen van de voorziening 100-jarig jubileum en de rest voor de voorziening continuïteit.

De voorziening beheer wordt dit jaar rechtstreeks uit de winst- en verliesrekening aangevuld.

Grondslagen

Algemeen

Tenzij anders vermeld worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde. De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten.

Financiële vaste activa

Vorderingen die naar hun aard in de regel een looptijd hebben langer dan een jaar, worden opgenomen onder financiële vaste activa. De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, rekening houdend met eventuele voorzieningen.

Vaste activa

De afschrijving op het clubgebouw is gelijk aan het bedrag van de aflossingen op de leningen. Bij een spreiding in de levensduur van de investeringen staat ook een spreiding in de levensduur van de daartegenover staande leningen. De overige vaste activa worden in 10 jaar afgeschreven.

Vorderingen

Vorderingen die naar hun aard in de regel een looptijd hebben korter dan een jaar, worden opgenomen onder vlottende activa. De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, rekening houdend met eventuele voorzieningen. Vanaf dit jaar draagt de GAC bij aan het Sportinvesteringsfonds Hilversum. GAC blijft rechthouden op de bijdragen die als langlopende vordering zijn opgenomen onder de vaste activa.

Voorzieningen

Hieronder valt onder andere de post Voorziening Beheer GAC. Uit deze voorziening worden alle uitgaven betaald die in het meerjaren-onderhoudsplan van de Beheergroep als projecten zijn aangemerkt. De intentie is dat er een zodanig bedrag op de voorziening staat, dat in ieder geval het (groot) onderhoud en de te verwachte vervangingen voor de komende 4 jaar door normale dotaties kunnen worden voldaan, zonder dat de vereniging in liquiditeitsproblemen komt.

In de resultaatverdeling wordt (een deel van) het positieve resultaat toegewezen aan de voorziening Beheer: De omvang van de voorziening moet worden getoetst op toereikendheid en noodzakelijkheid door de commissie Beheer.

Voor fitness/kracht is vanaf 2006 een aparte voorziening opgenomen, van waaruit alle kosten voor de krachtruimte worden betaald. Deze voorziening is ondergebracht bij het Atletiek Team en wordt door deze commissie beheerd.

De middelen die de evenementen (Klaverblad Maple Leaf Veldloop, Klaverblad Arena Games en Klaverblad Voetstappenpad Wandelrally) beschikbaar hebben worden volledig voorzien, omdat deze noodzakelijk zijn voor toekomstige evenementen.

De achtergestelde lening aan StAH is dit jaar afgelost. Voorgesteld wordt de gelijknamige voorziening geheel op te heffen.

Een voorziening is opgenomen om de continuïteit van de GAC te versterken. Dit is gedaan in het licht van een aantal voorziene extra kosten (huur vernieuwde baan, trainerskosten, indoorhal) waarop moet worden geanticipeerd en waarvan nog moet worden bepaald hoe die kunnen worden gedragen.

Kortlopende schulden

Deze verplichtingen omvatten de binnen één jaar te vervallen schulden.

Toelichting op de balans

Activa

Financiële vaste activa

Achtergestelde lening

Op 28 augustus 2008 is de Stichting Atletiekevenementen Hilversum (verder St. AH) opgericht. GAC heeft de toenmalige Nike Hilversum City Run ondergebracht in deze stichting. Voor het door dit evenement opgebouwde vermogen ad € 73 865, dat volgens afspraak door GAC als beklemd vermogen werd verondersteld, heeft St. AH een vrijstelling voor schenkingsrecht gekregen.

Het stichtingsbestuur heeft in overleg met het bestuur van de vereniging gekozen om het als een achtergestelde lening op te nemen, waarvoor een overeenkomst van geldlening is afgesloten tussen St. AH en GAC. Dit jaar, bij de overname van de Hilversum City Run door Le Champion werd de achterstallige lening (€ 37 865) volledig afgelost.

Vaste activa

	Clubgebouw	Zonnepanelen	Douche installatie	Totaal
Stand per 1-1				
Aanschafwaarde	849 156	26 425	40 000	915 581
Cumulatieve afschrijving	-466 186	-12 000	-2 000	-480 186
Boekwaarde 1-1-2022	382 970	14 425	38 000	435 395
Mutaties verslagjaar				
Investerings	-	-	-	-
Afschrijvingen	-11 135	-3 000	-4 000	-18 135
Saldo van mutaties	-11 135	-3 000	-4 000	-18 135
Stand per 31-12				
Aanschafwaarde	849 156	26 425	40 000	915 581
Cumulatieve afschrijving	-477 321	-15 000	-6 000	-498 321
Boekwaarde 31-12-2022	371 835	11 425	34 000	417 260

De waarde waarvoor het clubgebouw is verzekerd bedraagt € 1 710 000.

De WOZ waarde per 1 januari 2022 bedraagt € 731 000.

Samenstelling bankrekeningen

	2022	2021
Centrale bankrekeningen	291 146	229 211
Beheer clubgebouw GAC	2 511	3 797
Contributierekening	8 917	7 680
Kantine	15 928	6 857
Atletiekteam (4 rek.)	8 002	2 231
Loopsport Commissie	625	2 188
Klaverblad Maple Leaf	9 354	4 894
Veldloop		
Klaverblad Arena Games	16 530	12 073
Klaverblad Voetstappenpad	7 926	9 061
Wandelrally		
Totaal	360 940	277 994

Vorraden

De voorraden ad € 3.731 betreffen vooral de voorraden van de kantine.

Vorderingen op korte termijn

	2022	2021
Vooruitbetaalde posten	4 340	4 373
Debiteuren	4 317	4 460
Interest Rabobank	-	-
Borg sleutels	50	300
Nog te ontvangen inkomsten	2 785	3 572
Vorderingenpositie ledenadministratie	-300	-267
Totaal	11 192	12 437

De ledenadministratie doteert jaarlijks om een reserve van € 500 aan te houden voor niet geïnde contributies. Dit jaar bleef hiervan € 300 over.

Passiva

Eigen vermogen

Het eigen vermogen per eind 2022 is gelijk gehouden aan het vorig jaar: € 328 372.

De leningen (langlopende schulden) betreffen in totaal € 95 709. De vereniging is goed in staat om de kortlopende schulden en de getroffen voorzieningen uit eigen middelen te betalen, zodat we eind 2022 kunnen spreken van een gezonde financiële situatie.

Leningen

Totaalbedrag uitstaande leningen: 95 709

Rabobank fase 2 61 709

Hoofdsom 204 201
Looptijd 25 jaar
Rente 4% voor 10 jaar vast
Vervalt per 31 augustus 2026

Voor deze lening is in 2001 hypotheekstelling verstrekt.

Datum ingang aflossingen: 30 november 2002, annuïtair.

Sportinvesteringsfonds 34 000

Hoofdsom 40 000
Looptijd 10 jaar
Rente 0
Vervalt per 1 april 2031

Kortlopende schulden

	2022	2021
Borg uitgegeven sleutels	136	136
Vooruit ontvangen bedragen	660	-
Overige te betalen posten	14 332	22 114
Kortlopende schulden evenementen	7	2 233
Totaal	15 135	24 483

De overige te betalen posten betreffen kosten over het boekjaar 2022, welke betaald zijn/worden in 2023.

Voorzieningen

De uitgaven uit de voorziening beheer betreffen vooral de kosten van de baanrenovatie (€ 20 000). Vanwege de uitbreiding van het aantal banen van 6 naar 8 was veel extra materiaal nodig (horden, startblokken) en moesten de geluidskabels opnieuw gelegd en een lichtmast verplaatst. Daarnaast moest de terrasvloer worden vervangen (€ 6 900) en zijn er aanpassingen gedaan in de kantine (€ 2 000). De grootste uitgaven post is de aanleg van een Smart Track systeem waarmee via tags tussentijden op de baan kunnen worden gemeten. De totale kosten (€ 100 000) zijn door Nike vergoed en staan dus ook bij de inkomsten. Dit jaar is er ruim € 10 000 aan BOSA subsidie ontvangen en in de voorziening beheer onder gebracht.

	1-1-2022	Toevoeging	Subsidie	Uitgaven	31-12-2022
Beheer GAC	91 307	21 640	115 107	-128 764	99 289
Kracht en fitness	16 506	2 500	-	-2 166	16 840
Uitvoering meerjarenbeleidsplan	27 662	5 500	-	-3 470	29 692
Fonds gehandicaptensport	442	-	-	-	442
Rabobank Clubkas	1 358	-	-	-	1 358
Grote Club actie	1 981	-	-	-	1 981
Klaverblad contract	-	7 726	-	-	7 726
Achtergestelde lening StAH	43 365	-5 500	-	-	37 865
Voorziening Sport- investeringsfonds	9 874	2 392	-	-	12 266
Hilversum Voorziening Klaverblad	1 363	1 000	-	-	2 363
Sociaalfonds Voorziening 100-jarig jubileum	2 000	1 000	-	-	3 000
Voorziening continuïteit	90 000	-	24 000	-	114 000
	1-1-2022	Toevoeging	Mutatie		31-12-2022
Klaverblad Maple Leaf Veldloop	4 993	-	4 454		9 447
Klaverblad Arena Games	12 073	-	4 457		16 530
Klaverblad Voetstappenpad Wandelrally	6 828	-	1 098		7 926
Totaal	309 753	36 258	149 116	-134 400	360 728

De ledenwerfcampagne en materialen voor de fitnessruimte zijn betaald uit de daarvoor bestemde voorzieningen.

De voorziening "Continuïteit" is vorig jaar opgenomen om te anticiperen op de op termijn verwachte extra kosten voor de huur van de vernieuwde baan (€ 10 000), trainerskosten (naar schatting € 15 000), bijdrage indoorhal (naar schatting € 45 000). De ontvangen corona gelieerde TASO-subsidie is hierin ondergebracht.

Toelichting op de winst- en verliesrekening

Opbrengsten

Netto contributie bijdragen

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
Totaal ontvangsten	292 943	297 000	280 836
Af: bijdragen AU incl. licenties	-39 473	-37 000	-39 402
Af: specifieke trainers bijdragen	0		-2 230
Totaal	253 471	260 000	239 205

De contributie bijdragen zijn in 2022 lager dan begroot. Dit wordt waarschijnlijk veroorzaakt door de baanrenovatie die langer duurde dan werd verwacht. Hierdoor is het aantal junioren fors teruggelopen.

Netto kantinebijdragen

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
Omzet kantine	31 959	29 000	16 183
Omzet verhuur clubhuis	325	1 000	1 260
Af: inkopen	-20 126	-15 000	-12 769
Bruto bijdrage	12 158	15 000	4 675
Kantinekosten	-6 057	-2 700	-3 534
Netto bijdrage	6 101	12 300	1 140

Voor de kantine was ook 2022 een moeilijk jaar. De geraamde (maar t.o.v. 2018 nog lage) omzet werd weliswaar gerealiseerd, maar de inkooprijzen zijn fors gestegen, reden om in augustus de prijzen te verhogen. Daarnaast zijn de kosten voor de betalingen gestegen en moest een nieuwe kassa worden aangeschaft.

Overige ontvangsten

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
Klokverhuur	625	700	125
Interest	87		15
Vrijwilligersbijdrage City Run	4 000		-
Subsidie Wijdmeren	680	620	620
Overige kleine opbrengsten	-	1 800	974
Bijzondere baten	4 968		-
Totaal	10 360	3 120	1 734

Bij de overname van de Hilversum City Run door Le Champion werd het batig saldo van de rekening naar de GAC overgemaakt. Dit is geboekt onder bijzondere baten.

Sponsoring

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
Nike			
Kleding trainers AT	3 500	3 500	3 500
Kleding trainers loopsport	5 500	5 500	5 500
Schoenen trainers	1 700	3 000	1 600
Af: schoenen NW/SW	-270	-1 800	-210
Totaal Nike	10 430	10 200	10 390
- GAC algemeen	10 430	10 200	10 390
Klaverblad			
Bijdrage Activiteiten	35 311	34 700	34 700
Bijdrage Sporttenues	-	-8 000	-
Af: kledingkosten	-15 556		-20 724
Bij: bijdrage kledingsponsors	5 000		
Totaal Klaverblad	24 755	26 700	13 976
- Klaverblad Maple Leaf Veldloop	2 250	2 250	2 250
- Klaverblad Arena Games	2 500	2 500	2 500
- Klaverblad Voetstappenpad Wandelrally	2 611	2 000	2 000
- Bijdrage specialisatie trainers	3 000		3 000
- Bijdrage vrijwillige trainers	3 000		3 000
- Bijdrage Klaverblad Sociaal Fonds	1 000	1 000	1 000
- Bijdrage voorziening Klaverblad	7 500	7 500	
- GAC algemeen	2 894	11 450	226

Overige sponsoren

Bijdrage kledingsponsors	5 000	5 000	5 000
- naar kledingbudget (Klaverblad)	5 000		
Bijdrage Run2Day	3 210	3 210	3 210
Grote Club Actie	11 591	2 500	5 195
- Atletiek team	9 449	2 500	2 418
- GAC algemeen	2 142	-	2 777
Actie Rabobank	2 416	1 500	-
Inkomsten sponsorborden	4 655	4 500	3 975
- Klaverblad Arena Games	575	575	575
- GAC algemeen	4 080	3 925	3 400
Adverteerders clubblad	1 500	1 800	1 450
Algemene sponsorkosten	1 842	2 500	
- GAC algemeen	-1 842	-2 500	

Samenvatting sponsor opbrengsten

Totaal bedrag sponsoring	74 384	65 210	64 130
Sponsorkosten	17 668	12 300	
Geormerkte bijdragen	31 885	18 325	
Bijdragen GAC algemeen	24 830	34 585	26 453

Het nieuwe contract met Klaverblad is in 2021 ingegaan. De inkomsten zijn fors hoger, maar ook dit jaar zijn er veel kosten gemaakt voor de kleding van de wedstrijdathleten. Evenals vorig jaar is een deel van de inkomsten (€ 6 000) gebruikt om de gestegen trainerskosten op te vangen. Ook het Klaverblad Sociaal Fonds wordt uit de inkomsten opgebouwd. De Grote Club Acties van vorig jaar en van dit jaar brachten veel op en zijn beiden in 2022 uitgekeerd.

Kosten

Afschrijvingskosten

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
Kosten afschrijving (gelijk aan aflossing leningen)	11 135	11 000	10 699
Afschrijving zonnepanelen	3 000	3 000	3 000
Afschrijving baanverlichting	-	2 500	-
Afschrijving douche installatie	4 000	4 000	2 000

De baanverlichting is uit eigen middelen betaald. Het is niet nodig daarop af te schrijven omdat voor een vernieuwing in de toekomst een lening kan worden aangevraagd. Voor de douche-installatie is een lening aangegaan. De terugbetaling daarvan (€ 4000/jaar) is als afschrijving opgenomen.

Kosten accommodatie

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
Interest	2 711	3 000	3 147
Huur baan/tribune	756	5 400	2 503
Onroerende zaakbelasting	3 633	4 000	3 142
Water	1 021	1 500	750
Energie	14 297	15 000	12 261
Assurantie	4 948	6 000	4 588
Waterschap- en reinigingsheffing	77	1 300	769
Afvalverwijdering	1 427	1 000	780
Schoonmaakkosten	24 697	24 000	25 057
Toegang en beveiliging	284	1 700	1 700
Totaal	53 850	62 900	54 697

In verband met de baanrenovatie is er dit jaar nog geen huur betaald aan Nike.

Organisatiekosten

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
Drukwerk, porto en dergelijke	40		-
Attenties en representatie	400	1 500	348
Diverse kosten	2 064	2 500	3 270
Totaal	2 504	4 000	3 618

De diverse kosten betreffen onder andere telefoonkosten, kosten flyers en kantoor- en bankkosten ledenadministratie.

Commissies

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
Beheercommissie	15 286	19 150	23 637
Reservering groot onderhoud	20 000		
Loopsportcommissie	18 323	28 525	10 636
Atletiekteam (+CWA)	137 676	139 500	137 113
Communicatie (magazine/overig)	8 244	9 050	7 456
Financiële commissie	5 662	6 000	5 671
Sportmedische commissie	1 000	1 500	1 000
Klaverblad Maple Leaf	1 250	1 250	2 000
Veldloop			
Klaverblad Arena Games	1 500	2 075	1 500
Incidentele evenementen	-		-47
Kosten behoud vrijwilligers	2 495	6 000	277
Totaal	211 435	213 050	189 244

Onder de beheercommissie zijn de jaarlijkse kosten opgenomen voor klein onderhoud aan het gebouw en de installaties en de aanschaf van inventaris. De kosten zijn lager dan begroot, omdat er tijdens de renovatie geen baanonderhoud nodig was en de (beperkte) kosten voor nieuwe kantine inventaris uit de voorziening beheer zijn betaald.

De uitgaven van de Loopsport commissie zijn ook in 2022 veel lager dan begroot, met name doordat het voorgenomen trainingsprogramma niet kon worden gerealiseerd

Atletiekteam

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
Kosten betaalde trainers	80 188	80 000	74 134
Sponsoring betaalde trainers	-3 000		-3 000
Vergoedingen vrijwillige trainers	34 007	28 000	37 446
Sponsoring vrijwillige trainers	-3 000		-3 000
Kosten kleding trainers	3 500	3 500	3 500
Opleidingskosten	202	2 000	2 628
Evenementen jeugd (JTC)	2 709	4 000	2 333
Commissie Wedstrijd Atletiek	-	2 500	-
Wedstrijd evenementen	14 349	9 000	5 406
Materiaalbeheer	11 381	9 500	9 700
Dotatie voorziening kracht/fitness	2 500	2 500	2 500
Huur accommodaties	2 220	1 500	-
Overige kosten (incl. bankkosten)	5 046	500	5 466
Totale kosten Atletiekteam	150 102	143 000	137 113
Inkomsten Grote Club Actie	9 449	2 500	
Inkomsten WOC	2 977	1 000	
Netto kosten atletiek team	137 676	139 500	137 113

De trainerskosten van het Atletiekteam bleven dit jaar redelijk binnen de begroting door de directe compensatie vanuit de Klaverblad sponsorcontract die ook in 2021 al werd toegepast, maar die nog niet in de begroting van 2022 was opgenomen.

Loopsport

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
Trainers, opleiding en veiligheid	6 337	15 595	2 525
Sportevenementen	2 370	2 355	1 501
Feestevenementen	2 903	900	354
Organisatie loopsport	1 213	2 775	756
Schoenen NW SW		1 400	
Kleding trainers (in natura)	5 500	5 500	5 500
Totaal kosten loopsport	18 323	28 525	10 636

Opstelling evenementen

Onder de vlag van de GAC worden jaarlijks drie grote evenementen georganiseerd, te weten de Klaverblad Arena Games, de Klaverblad Maple Leaf Veldloop en de Klaverblad Voetstappenpad Wandelrally. De vaste bijdragen van GAC en Klaverblad aan de organisatiekosten van deze activiteiten zijn resp. € 4 000, € 3 500 en € 2 000.

Met de commissies van deze evenementen is afgesproken dat ze financieel gezien zelfstandig zijn, echter de GAC blijft verantwoordelijk. Om deze reden presenteren we in onze jaarrekening ook een summere cijfermatige opstelling van deze evenementen.

Samenstelling werkkapitaal

2022	Werkkapitaal per 1-1	Werkkapitaal per 31-12	Liquide middelen en vorderingen	Kortlopende schulden
Klaverblad Arena Games	12 073	16 530	16 530	-
Klaverblad Maple Leaf Veldloop	4 993	9 447	9 454	7
Klaverblad Voetstappenpad Wandelrally	6 828	7 926	7 926	-
Totaal	23 894	33 903	33 911	7

Het werkkapitaal per 31 december wordt volledig bestemd als voorziening voor de toekomst (zie ook: voorzieningen).