



**Gooise
Atletiek Club**
Hilversum

**GOOISE ATLETIEK CLUB
HILVERSUM
JAARREKENING 2023**

Inhoudsopgave

Profiel van de vereniging	3
Leden 2023	3
Bestuur 2023	3
Boekjaar en kerncijfers	3
Statuten, doel en activiteiten	3
Statutaire zeel	3
Accommodatie	3
Bestuursverslag	4
Jaarrekening	6
Balans per 31 december 2023 (na resultaatbestemming)	6
Winst- en verliesrekening 2023	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
Vorzieningen	12
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	18

Profiel van de vereniging

Leden 2023

De vereniging heeft 1434 leden (1-1- 2024), waaronder 818 recreanten, 428 pupillen en junioren en 131 senioren en masters. Meer informatie is te vinden op de website van de vereniging: www.gach.nl

Bestuur 2023

Functie / aandachtsgebied	Naam
Voorzitter	Bart van den Haak
Secretaris	Ivar Wierenga
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

Boekjaar en kerncijfers

Het boekjaar loopt van 1 januari 2023 tot en met 31 december 2023.

De kerncijfers zijn als volgt:

Opbrengsten 2023: € 296 243

Kosten 2023: € 292 401

Resultaat 2023: € 3 842

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 Wintercup, 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 2023

Het resultaat van 2023 is € 3 842 positief. De inkomsten van de contributies en de kantine lagen iets lager dan verwacht. Maar dit is ruimschoots gecompenseerd door hogere sponsorinkomsten en lagere commissiekosten.

In 2023 is onze nieuwe atletiekbaan geopend. Bij de feestelijke opening van de nieuwe atletiekbaan is dit jaar de Klaverblad Arena Games baanopening wedstrijd gehouden. De kosten van de feestelijke opening en de wedstrijden zijn geheel gedragen door de Klaverblad Arena Games voorziening.

Voor een gedetailleerde toelichting en de exacte bedragen verwijzen we naar de toelichtingen op de winst- en verliesrekening op pagina 13 t/m 17. Tevens verwijzen we naar het separate jaarverslag 2023 voor een toelichting van het bestuur en de diverse commissies op de activiteiten over 2023 en de doelstellingen voor 2024.

Resultaatbestemming

Als bestuur stellen we voor het resultaat ad € 3 842 gedeeltelijk (€2000) te bestemmen voor de voorziening 100-jarig jubileum en de rest voor de voorziening beheer.

De voorziening beheer is rechtstreeks aangevuld met de ontvangen bedragen uit de BOSA-subsidie (€ 48 340).

Personeel

In 2023 is één van de trainers waarvoor we een officieel werkgeverschap hadden als zelfstandige verder gegaan. Hiervoor heeft een verrekening van de openstaande vakantiedagen plaatsgevonden, waardoor de loonkosten in 2023 hoger zijn dan begroot. Per 31 december 2023 had de GAC met één trainer een officieel werkgeverschap.

Tenslotte

De vernieuwing van de baan heeft in de afgelopen jaren veel overlast gegeven voor trainers, sporters en vrijwilligers. Zij hebben extra inspanningen moeten leveren om op andere plekken te kunnen sporten. Het heeft ook effect gehad op het sportplezier van onze leden, en we menen dat ook terug te zien in de ledenaantallen. Met de opening van de nieuwe baan in 2023 sluiten we deze lastige periode af. We hebben vanaf de opening van de nieuwe baan gezien hoe onze leden met veel plezier weer gebruik maken van onze voorzieningen. Met de gemeente hebben we de balans opgemaakt en wederzijdse kosten opbrengsten verrekend. Dus ook financieel kunnen we deze periode afsluiten.

Dat we toch weer een resultaat hebben kunnen neerzetten is te danken aan onze leden, onze sponsors en het meedenken door de gemeente Hilversum. We spreken als bestuur onze waardering uit voor de inzet van alle leden die binnen de diverse gelederen van de vereniging actief zijn geweest als vrijwilliger of als atleet. We bedanken de administrateur en alle penningmeesters van de commissies en evenementen voor het zorgvuldig onderhouden van de administratie en het tijdig aanleveren van de informatie voor deze jaarrekening.

Al deze mensen hebben ervoor gezorgd dat het afgelopen jaar een succes was. Dat succes zagen we ook financieel terug: in 2023 hebben we een recordbedrag van € 600 uitgeven aan premies, omdat er veel clubrecords zijn verbroken. Dat is een uitgave die we van harte toejuichen, en die we in 2024 ook weer hopen te zien.

Ondertekening

Gooise Atletiek Club, het bestuur

Bart van den Haak, voorzitter



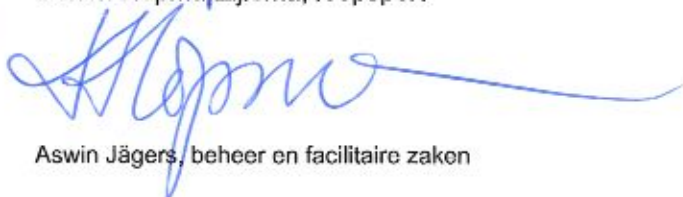
Ivar Wierenga, secretaris



Jan Willem Woolderink, penningmeester



Dorien Hopma Zijlema, loopsport



Peter van der Schoot, wedstrijdathletiek



Aswin Jägers, beheer en facilitaire zaken



Floris van der Pol, 2^e penningmeester

Datum: 8 april 2024



Jaarrekening

Balans per 31 december 2023 (na resultaatbestemming)

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Activa		
Financiële vaste activa		
Sportinvesteringsfonds Hilversum	14 801	12 266
Vaste activa		
Clubgebouw	360 246	371 835
Zonnepanelen	8 425	11 425
Douche installatie	30 000	34 000
Vlottende activa		
Vorraden	3 925	3 731
Vorderingen op korte termijn	20 156	11 192
Liquide middelen	369 081	360 940
<u>Totaal activa</u>	<u>806 634</u>	<u>805 389</u>
Passiva		
Eigen vermogen	328 372	328 372
Leningen	80 120	95 709
Voorzieningen	369 285	360 728
Voorgestelde toevoegingen	3 842	5 445
Kortlopende schulden	25 015	15 135
<u>Totaal passiva</u>	<u>806 634</u>	<u>805 389</u>

Winst- en verliesrekening 2023

	Realisatie 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €
Opbrengsten			
Netto contributie bijdragen	255 781	265 000	253 471
Netto kantinebijdragen	11 159	14 000	6 101
Netto sponsoring	22 061	24 400	24 830
Overige ontvangsten	<u>7 242</u>	<u>5 380</u>	<u>10 360</u>
	296 243	308 780	294 762
Kosten			
Afschrijvingslasten	18 589	18 500	18 135
Kosten accommodatie	67 655	74 900	53 850
Organisatiekosten	3 328	4 000	2 504
Kosten commissies	199 294	205 675	211 435
Reservering 100-jarig jubileum	1 000	1 000	1 000
Sportinvesteringsfonds	<u>2 535</u>	<u>2 500</u>	<u>2 392</u>
	292 401	306 575	289 317
Resultaat	<u>3 842</u>	<u>2 205</u>	<u>5 445</u>
Voorstel resultaatbestemming			
Voorziening beheer	1 842		
Voorziening continuïteit			17 865
Voorziening Grote Club Actie			2 142
Voorziening meerjarenplan			3 303
Voorziening 100-jarig jubileum	2 000		20 000
Vermindering voorziening StAH			-37 865

We stellen als bestuur voor om €2000 van het resultaat te bestemmen voor de voorziening 100-jarig jubileum en de rest voor de voorziening beheer.

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. De GAC draagt bij aan het Sportinvesteringsfonds Hilversum. We blijven als vereniging recht houden op de bijdragen aan het fonds. Deze zijn als langlopende vordering 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 commissie Beheer toetst de omvang van de voorziening op toereikendheid en noodzakelijkheid.

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 Wintercup, Klaverblad Arena Games en Klaverblad Voetstappenpad Wandelrally) beschikbaar hebben worden volledig voorzien, omdat deze noodzakelijk zijn voor toekomstige evenementen.

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

De achtergestelde lening aan de Stichting Atletiekevenementen Hilversum is vorig jaar geheel afgelost en is dit jaar niet meer opgenomen in de balans. Wel zijn er nog bijdragen aan het Sportinvesteringsfonds Hilversum, waarop GAC volgens de statuten van het fonds aanspraak kan maken.

Vaste activa

	Clubgebouw	Zonnepanelen	Douche installatie	Totaal
Stand per 1-1				
Aanschafwaarde	849 156	26 425	40 000	915 581
Cumulatieve afschrijving	-477 321	-15 000	-6 000	-498 321
Boekwaarde 1-1-2023	371 835	11 425	34 000	417 260
Mutaties verslagjaar				
Investeringen	-	-	-	-
Afschrijvingen	-11 589	-3 000	-4 000	-18 589
Saldo van mutaties	-11 589	-3 000	-4 000	-18 589
Stand per 31-12				
Aanschafwaarde	849 156	26 425	40 000	915 581
Cumulatieve afschrijving	-488 910	-18 000	-10 000	-516 910
Boekwaarde 31-12-2023	360 246	8 425	30 000	398 671

De waarde waarvoor het clubgebouw is verzekerd bedraagt € 1 710 000.
De WOZ waarde per 1 januari 2023 bedraagt € 730 000.

Samenstelling bankrekeningen

	2023	2022
Centrale bankrekeningen	299 691	291 146
Beheer clubgebouw GAC	3 155	2 511
Contributierekening	6 431	8 917
Kantine	26 631	15 928
Alleliekteam (3 rek.)	9 145	8 002
Loopsport Commissie	1 203	625
Klaverblad Maple Leaf	8 355	9 354
Wintercup		
Klaverblad Arena Games	6 442	16 530
Klaverblad Voetstappenpad	8 028	7 926
Wandelrally		
Totaal	369 081	360 940

Vorraden

De voorraden ad € 3.925 betreffen vooral de voorraden van de kantine.

Vorderingen op korte termijn

	2023	2022
Vooruitbetaalde posten	4 804	4 340
Debiteuren	12 492	4 317
Borg sleutels	50	50
Nog te ontvangen inkomsten	3 139	2 785
Vorderingenpositie ledenadministratie	-330	-300
Totaal	20 156	11 192

De post debiteuren (per 31-12-2023) was hoog, maar is inmiddels weer teruggelopen. De ledenadministratie zorgt ervoor dat een reserve van € 500 wordt aanhouden voor niet geïnde contributies. Dit jaar bleef hiervan € 330 over.



Passiva

Eigen vermogen

Het eigen vermogen per eind 2023 is gelijk gehouden aan het vorig jaar: € 328 372.

De leningen (langlopende schulden) betreffen in totaal € 80 120. De vereniging is goed in staat om de kortlopende schulden en de getroffen voorzieningen uit eigen middelen te betalen. We kunnen dus spreken van een gezonde financiële situatie.

Leningen

Totaalbedrag uitstaande leningen: 80 120

Rabobank fase 2 50 120

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 30 000

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

Kortlopende schulden

	2023	2022
Borg uitgegeven sleutels	136	136
Vooruit ontvangen bedragen	2 330	660
Overige te betalen posten	23 708	14 332
Kortlopende schulden evenementen	-1 159	7
Totaal	25 015	15 135

De overige te betalen posten zijn kosten over het boekjaar 2023, die betaald zijn/worden in 2024.

Vorzieningen

	1-1-2023	Toevoeging	Subsidie	Uitgaven	31-12-2023
Beheer GAC	99 289	-	61 542	-50 505	110 326
Kracht en fitness	16 840	2 500	-	-2 351	16 989
Uitvoering meerjarenbeleidsplan	29 692	3 303	-	-	32 996
Fonds gehandicaptensport	442	-	-	-	442
Rabobank Clubkas	1 358	-	-	-	1 358
Grote Club actie	1 981	4 757	-	-2 904	3 834
Klaverblad contract	7 726	7 500	-	-	15 226
Achtergestelde lening StAH	37 865	-	-	-37 865	-
Voorziening Sport- investeringsfonds Hilversum	12 266	2 535	-	-	14 801
Voorziening Klaverblad Sociaalfonds	2 363	1 000	-	-	3 363
Voorziening 100-jarig jubileum	3 000	21 000	-	-	24 000
Voorziening continuïteit	114 000	17 865	-	-10 000	121 865
	1-1-2023	Toevoeging	Mutatie		31-12-2023
Klaverblad Maple Leaf Wintercup	9 447	-	-408		9 039
Klaverblad Arena Games	16 530	-	-9 513		7 017
Klaverblad Voetstappenpad Wandelrally	7 926	-	102		8 028
Totaal	360 727	60 460	51 723	-103 625	369 285

Vanuit de voorziening beheer zijn in 2023 de volgende investeringen gedaan:

- de installatie van een nieuwe regelsysteem voor de CV (€ 9 918)
- de afronding van het Smart Track systeem (€ 13 779), grotendeels (€ 10 032) gesponsord
- de aanleg van het nieuwe bootcamprack/buitenrek (€ 18174), waarvan de helft is gesponsord
- de aanschaf van nieuwe stoelen voor op het terras (€ 2 468).

Ook de resterende uitgaven voor de baanrenovatie (€ 6146) zijn uit deze voorziening bekostigd.

Dit jaar ontvingen we ruim € 48 000 aan BOSA-subsidie op onze investeringen (ook over het voorgaande jaar). Dit bedrag is in de voorziening beheer ondergebracht. Een deel hiervan (€ 22 000) betreft de aanschaf van het Smart Track systeem en het buitenrek. Dat deel, overeenkomend met de BTW op aanschaf, reserveren we voor een verrekening met de sponsor.

De ledenwerfcampagne en materialen voor de fitnessruimte zijn betaald uit de daarvoor bestemde voorzieningen. De voorziening "Continuïteit" is opgenomen om te anticiperen op de op termijn verwachte extra kosten voor trainers, indoorhal en de huur van de vernieuwde baan.

Toelichting op de winst- en verliesrekening

Opbrengsten

Netto contributie bijdragen

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
Totaal ontvangsten	299 018	305 000	292 943
Af: bijdragen AU incl. licenties	-39 052	-39 000	-39 473
Af: specifieke bijdragen trainers	-4 185	-1 000	0
Totaal	255 781	265 000	253 471

De contributie bijdragen zijn in 2023 lager dan begroot. We menen dat dit veroorzaakt is door de baanrenovatie die langer duurde dan verwacht. Hierdoor is het aantal junioren tijdelijk teruggelopen. Inmiddels is er weer een stijgende lijn te zien in het aantal leden van de GAC.

Netto kantinebijdragen

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
Omzet kantine	45 456	33 000	31 959
Omzet verhuur clubhuis	1 096	1 000	325
Af: inkopen	-31 165	-17 000	-20 126
Bruto bijdrage	15 387	17 000	12 158
Kantinekosten	-4 228	-3 000	-6 057
Netto bijdrage	11 159	14 000	6 101

De kantinecommissie heeft de geraamde omzet ruimschoots gerealiseerd. Omdat de inkooprijzen voor het tweede jaar op rij fors zijn gestegen bleef het nettoresultaat achter en is de begrote marge niet gehaald.

Overige ontvangsten

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
Klokverhuur	695	700	625
Interest	2 840		87
Vrijwilligersbijdrage City Run	3 000	3 000	4 000
Subsidie Wijdemeren	707	680	680
Overige kleine opbrengsten	-	1 000	-
Bijzondere baten	-		4 968
Totaal	7 242	5 380	10 360

Sponsoring

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
Nike			
Kleding trainers AT (in natura)	3 500	3 500	3 500
Kleding trainers loopsport (in natura)	6 000	5 500	5 500
Schoenen trainers	1 800	2 000	1 700
Af: schoenen NW/SW	-270	-500	-270
Totaal Nike	11 030	10 500	10 430
- Kleding naar AT (in natura)	3 500	3 500	
- Kleding naar LSC (in natura)	6 000	5 500	
- GAC algemeen	1 530	1 500	10 430
Klaverblad			
Algemene bijdrage	34 700	34 700	35 311
Af: kledingkosten	-5 839	-4 000	-15 556
Bij: bijdrage kledingsponsors	5 000		5 000
Totaal Klaverblad	33 861	30 700	24 755
- Klaverblad Maple Leaf Wintercup	1 750	1 750	2 250
- Klaverblad Arena Games	2 500	2 500	2 500
- Klaverblad Voetstappenpad Wandelrally	2 000	2 000	2 611
- Bijdrage specialisatie trainers	3 000	3 000	3 000
- Bijdrage vrijwillige trainers	3 000	3 000	3 000
- Bijdrage Klaverblad Sociaal Fonds	1 000	1 000	1 000
- Bijdrage voorziening Klaverblad	7 500	7 500	7 500
- GAC algemeen	13 111	9 950	2 894

Overige sponsors

Bijdrage kledingsponsors	5 000	5 000	5 000
- naar kledingbudget (Klaverblad)	5 000		5 000
Bijdrage Run2Day	3 210	3 210	3 210
Grote Club Actie	5 230	3 500	11 591
- Atletiek team	5 230	3 500	9 449
- GAC algemeen	-0	-	2 142
Actie Rabobank	2 126	1 500	2 416
Inkomsten sponsorborden	3 785	4 315	4 655
- Klaverblad Arena Games	575	575	575
- GAC algemeen	3 210	3 740	4 080
Adverteerders clubblad	1 675	1 500	1 500
Algemene sponsorkosten	2 801	2 000	1 842
- GAC algemeen	-2 801	-2 000	-1 842

Samenvatting sponsor opbrengsten

Totaal bedrag sponsoring	67 026	64 725	74 384
Sponsorkosten	8 910	6 500	17 668
Geormerkte bijdragen	36 055	33 825	31 885
Bijdragen GAC algemeen	22 061	24 400	24 830

De inkomsten uit het sponsorcontract met Klaverblad zijn ook dit jaar gedeeltelijk gebruikt voor de kleding van de wedstrijdathleten, voor het opvangen van de gestegen trainerskosten en voor de opbouw van het Klaverblad Sociaal Fonds. Het huidige contract loopt in 2024 af.

Kosten

Afschrijvingskosten

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
Kosten afschrijving (gelijk aan aflossing leningen)	11 589	11 500	11 135
Afschrijving zonnepanelen	3 000	3 000	3 000
Afschrijving douche installatie	4 000	4 000	4 000

Voor de douche-installatie is een lening aangegaan. De terugbetaling daarvan (€ 4000/jaar) is als afschrijving opgenomen.

Kosten accommodatie

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
Interest	2 257	2 400	2 711
Huur baan/tribune	8 207	13 500	756
Onroerende zaakbelasting	3 640	4 000	3 633
Water	1 301	1 500	1 021
Energie	27 023	25 000	14 297
Compensatie uit vz continuïteit	-10 000	-10 000	
Assurantie	5 285	6 000	4 948
Waterschap- en reinigingsheffing	77	1 300	77
Afvalverwijdering	2 194	1 500	1 427
Schoonmaakkosten	27 671	28 000	24 697
Toegang en beveiliging	-	1 700	284
Totaal	67 655	74 900	53 850

De huurkosten zijn lager dan de begroting. Dit komt door de vertraging van de baanrenovatie. De afspraak is met de gemeente gemaakt om de helft van de 10k huurverhoging te betalen.

Organisatiekosten

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
Drukwerk, porto en dergelijke	-	-	40
Attenties en representatie	243	1 500	400
Diverse kosten	3 085	2 500	2 064
Totaal	3 328	4 000	2 504

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

Commissies

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
Beheercommissie	28 902	21 750	15 286
Reservering groot onderhoud	-		20 000
Loopsportcommissie	12 734	23 850	18 323
Atletiekteam (+CWA)	138 671	136 500	137 676
Communicatie (magazine/overig)	8 108	9 250	8 244
Financiële commissie	5 737	6 000	5 662
Sportmedische commissie	1 000	1 500	1 000
Klaverblad Maple Leaf Wintercup	1 250	1 250	1 250
Klaverblad Arena Games	1 500	2 075	1 500
Kosten behoud vrijwilligers	1 392	3 500	2 495
Totaal	199 294	205 675	211 435

Onder de beheercommissie zijn de jaarlijkse kosten opgenomen voor klein onderhoud aan het gebouw, baan en installaties en de aanschaf van inventaris. De kosten zijn dit jaar fors hoger dan voorzien bij het opstellen van de begroting 2024. Onder andere omdat er aan het eind van het jaar dure reparaties uitgevoerd moesten worden aan de (ouder wordende) CV- installatie (naast de vanuit de voorziening beheer betaalde een nieuwe aansturing voor de CV). En omdat we schade hebben gekregen aan de nieuwe werpkooi als gevolg van onjuiste instructie. De schade aan de werpkooi zelf was 15k. Maar we hebben met de gemeente en de leverancier van de kooi afgesproken dat GAC deze kosten niet hoeft te betalen. De additionele 7,5K voor nieuw beschermingsmateriaal is gedeeld door GAC, de gemeente en de leverancier.

Atletiekteam

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
Vergoeding betaalde trainers	94 564	81 230	80 188
Directe betaling via contributie	-4 185	-1 000	
Netto kosten betaalde trainers	90 379	80 230	
Vergoedingen vrijwillige trainers	28 725	35 600	34 007
Kosten kleding trainers	3 500	3 500	3 500
Opleidingskosten	-	2 500	202
Evenementen jeugd (JTC)	4 920	4 850	2 709
Wedstrijd evenementen	11 663	9 000	14 349
Materiaalbeheer	10 431	9 500	11 381
Dotatie voorziening kracht/fitness	2 500	2 500	2 500
Huur accommodaties	2 234	1 250	2 220
Overige kosten (incl. bankkosten)	1 435	1 570	5 046
Totale kosten Atletiekteam	155 786	150 500	156 102
Inkomsten Grote Club Actie	2 615	3 500	9 449
Inkomsten WOC	5 000	1 000	2 977
Sponsoring trainers	6 000	6 000	
Ontvangen kleding (natura)	3 500	3 500	
Netto kosten atletiek team	138 671	136 500	143 676

De verrekening van de opgebouwde rechten voor een trainer die uit vaste dienst is gegaan en een loonstijging van 5% vanuit de CAO zijn vrijwel volledig gecompenseerd door de verlaging van de kosten voor de vrijwillige trainers en extra inkomsten voor het WOC.

Loopsport

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
Trainers, opleiding en veiligheid	6 746	15 150	6 337
Sportevenementen	2 253	3 000	2 370
Feestevenementen	360	1 000	2 903
Organisatie loopsport	3 375	4 200	1 213
Schoenen NW SW		500	
Kleding trainers (in natura)	6 000	5 500	5 500
Totaal kosten loopsport	18 734	29 350	18 323
Ontvangen kleding (natura)	6 000	5 500	
Inkomsten klokverhuur			
Netto kosten loopsport	12 734	23 850	18 323

De uitgaven van de Loopsport commissie zijn ook in 2023 lager dan begroot. Met name doordat het voorgenomen trainingsprogramma niet volledig is gerealiseerd.

Opstelling evenementen

Onder de vlag van de GAC werden jaarlijks drie grote evenementen georganiseerd, te weten de Klaverblad Arena Games, de Klaverblad Maple Leaf Veldloop en de Klaverblad Voetstappenpad Wandelrally. De Klaverblad Arena Games zijn dit jaar georganiseerd in de vorm van de wedstrijden en festiviteiten bij de opening van de nieuwe atletiekbaan van de GAC. De Maple Leaf Veldloop is dit jaar samen met Baarnse Atletiek Vereniging georganiseerd als Maple Leaf Wintercup, powered by Klaverblad. De vaste bijdragen van GAC en Klaverblad aan de organisatiekosten van deze activiteiten zijn resp. € 4 000, € 3 000 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 summier cijfermatige opstelling van deze evenementen.

Samenstelling werkkapitaal

2023	Werkkapitaal per 1-1	Werkkapitaal per 31-12	Liquide middelen	Kortlopende schulden en vorderingen
Klaverblad Arena Games	16 530	7 017	6 442	-575
Klaverblad Maple Leaf Wintercup	9 447	9 039	8 454	-584
Klaverblad Voetstappenpad Wandelrally	7 926	8 028	8 028	-
Totaal	33 903	24 084	22 925	-1 159

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