

H.C. Hisalis
Postbus 82
2160 AB LISSE

Inhoudsopgave

Pagina

JAARREKENING

Balans per 30 juni 2021	2
Staat van baten en lasten over de periode 1 juli 2020 tot en met 30 juni 2021	4
Kasstroomoverzicht over de periode 1 juli 2020 tot en met 30 juni 2021	5
Toelichting op de balans	7
Toelichting op de staat van baten en lasten	11

BALANS PER 30 JUNI 2021

		30 juni 2021	30 juni 2020
		€	€
<u>ACTIVA</u>			
VASTE ACTIVA			
Materiële vaste activa	1		
Clubhuis		24.023	24.023
Inventaris		19.250	19.346
		43.273	43.369
Financiële vaste activa	2	-	5.040
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorraden	3	1.506	2.615
Vorderingen			
Vorderingen op handelsdebiteuren	4	-	2.385
Rekening-courant Stichting Vrienden van Hisalis	5	95.448	109.261
Overige vorderingen en overlopende activa	6	9.903	2.000
		105.351	113.646
Liquide middelen	7	142.847	108.201
		292.977	272.871

H.C. Hisalis
Jaarrekening 1 juli 2020 tot en met 30 juni 2021

		30 juni 2021		30 juni 2020	
<u>PASSIVA</u>		€	€	€	€
VERMOGEN			65.670		57.634
VOORZIENINGEN					
Voorziening groot onderhoud	8	20.000		20.000	
Overige voorzieningen	9	88.482		56.111	
			108.482		76.111
LANGLOPENDE SCHULDEN					
Schulden aan banken	10	95.448		109.261	
Leningen o/g		-		6.947	
			95.448		116.208
KORTLOPENDE SCHULDEN					
Schulden aan banken		-		108	
Schulden aan leveranciers en handels- kredieten	11	4.737		11.648	
Overige schulden en overlopende passiva	12	18.640		11.162	
			23.377		22.918
			292.977		272.871

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER DE PERIODE 1 JULI 2020 TOT EN MET 30 JUNI 2021

		2020 / 2021	Budget 2020 / 2021	2019 / 2020
		€	€	€
Omzet	13	21.802	17.000	44.111
Inkoop	14	-14.745	-12.000	-24.382
Brutowinst		7.057	5.000	19.729
Overige opbrengsten	15	208.913	206.500	237.504
Brutomarge		<u>215.970</u>	<u>211.500</u>	<u>257.233</u>
Lasten				
Trainers	16	122.431	108.600	111.364
Afschrijvingen materiële vaste activa	17	3.518	3.000	3.062
Bijzondere posten	18	-	-	42.155
Huisvestingskosten	19	48.742	64.630	80.261
Kosten KNHB	20	13.847	15.600	26.484
Bestuurskosten	21	5.284	4.500	4.637
Algemene kosten	22	14.287	15.170	19.465
Totaal van som der kosten		<u>208.109</u>	<u>211.500</u>	<u>287.428</u>
Totaal van bedrijfsresultaat		7.861	-	-30.195
Financiële baten en lasten	23	212	-	420
Totaal van netto resultaat		<u>8.073</u>	<u>-</u>	<u>-29.775</u>

**KASSTROOMOVERZICHT
OVER DE PERIODE 1 JULI 2020 TOT EN MET 30 JUNI 2021**

	2020 / 2021		2019 / 2020	
	€	€	€	€
Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		7.861		-30.195
Aanpassingen voor				
Afschrijving inventaris	3.518		3.062	
Vrienden van Hisalis	-2.838		2.578	
Veiling	-1.800		19.606	
Vrijval voorziening	-		-41.793	
Voorziening onderhoud sportpark	8.765		29.427	
BOSA-regeling	7.244		-	
TASO-regeling	21.000		-	
		35.889		12.880
Verandering in werkkapitaal				
Afname (toename) van voorraden	3	1.109	61	
Sponsors	4	2.385	1.050	
Rekening-courant Stichting Vrienden van Hisalis	5	13.813	13.275	
Crediteuren		-6.911	11.055	
Huur velden Fioretti College		-5.275	-	
Huurkorting velden		-2.628	-	
Vooruitontvangen sponsoring		600	-	
Mutatie NTB trainers		9.537	-2.241	
Mutatie NTB huisvestingskosten		-337	218	
Mutatie NTB diverse inkopen		-2.322	-6.396	
		9.971		17.022
Totaal van kasstroom uit bedrijfsoperaties		53.721		-293
Ontvangen interest lening Stichting Vrienden van Hisalis		212		420
Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten (transporteren)		53.933		127

**KASSTROOMOVERZICHT OVER DE PERIODE 1 JULI 2020 TOT EN MET
30 JUNI 2021**

	2020 / 2021		2019 / 2020	
	€	€	€	€
Transport		53.933		127
Totaal van kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investering inventaris	1	-3.422	-	
Afboeking hockeyveld 2005	1	-	83.948	
Aflossing lening Stichting Vrienden van Hisalis	2	5.040	4.833	
Totaal van kasstroom uit investeringsactiviteiten		1.618	88.781	
Totaal van kasstroom uit financie- ringsactiviteiten				
Aflossing lening t.b.v. bar en keuken		-6.984	-6.662	
Aflossing lening Rabobank	10	-13.813	-13.275	
Pinbetalingen		-108	-22	
Totaal van kasstroom uit financie- ringsactiviteiten		-20.905	-19.959	
Totaal van toename (afname) van geldmiddelen		34.646	68.949	
		2020 / 2021	2019 / 2020	
		€	€	

Verloop van toename (afname) van geldmiddelen

Geldmiddelen aan het begin van de periode	108.201	39.252
Toename (afname) van geldmiddelen	34.646	68.949
Geldmiddelen aan het einde van de periode	142.847	108.201

TOELICHTING OP DE BALANS

VASTE ACTIVA

1 Materiële vaste activa

	Clubhuis €	Inventaris €	Totaal €
Stand per 1 juli 2020			
Aanschafwaarde	24.023	31.617	55.640
Cumulatieve afschrijvingen	-	-12.271	-12.271
Boekwaarde per 1 juli 2020	24.023	19.346	43.369
Mutaties			
Investeringen	-	3.422	3.422
Afschrijving inventaris	-	-3.518	-3.518
Saldo mutaties	-	-96	-96
Stand per 30 juni 2021			
Aanschafwaarde	24.023	35.039	59.062
Cumulatieve afschrijvingen	-	-15.789	-15.789
Boekwaarde per 30 juni 2021	24.023	19.250	43.273

2 Financiële vaste activa

	30-06-2021 €	30-06-2020 €
Overige vorderingen		
Lening u/g Stichting Vrienden van Hisalis	-	5.040
	2020 / 2021 €	2019 / 2020 €
Lening u/g Stichting Vrienden van Hisalis		
Boekwaarde per 1 juli	5.040	9.873
Aflossing in boekjaar	-5.040	-4.833
Boekwaarde per 30 juni	-	5.040
Rentepercentage	4,50	4,50
Looptijd	Afgelost	1 jaar

VLOTTENDE ACTIVA

	30-06-2021	30-06-2020
	€	€
3 Voorraden		
Voorraad	1.250	1.750
Emballage	256	865
	1.506	2.615
Vorderingen		
4 Vorderingen op handelsdebiteuren		
Vorderingen op handelsdebiteuren	-	2.385
5 Rekening-courant Stichting Vrienden van Hisalis		
Rekening-courant Stichting Vrienden van Hisalis	95.448	109.261
	2020 / 2021	2019 / 2020
	€	€
Rekening-courant Stichting Vrienden van Hisalis		
Stand per 1 juli	109.261	122.536
Aflossing	-13.813	-13.275
Stand per 30 juni	95.448	109.261
	30-06-2021	30-06-2020
	€	€
6 Overige vorderingen en overlopende activa		
Nog te ontvangen huur velden Fioretti College	5.275	-
Nog te ontvangen huurkorting velden	2.628	-
Waarborgsom	2.000	2.000
	9.903	2.000
7 Liquide middelen		
Rabobank rekening courant	28.787	50.092
Rabobank spaarrekening	114.060	58.109
	142.847	108.201

PASSIVA

VOORZIENINGEN

	30-06-2021	30-06-2020
	€	€
Overige voorzieningen		
Voorziening groot onderhoud	20.000	20.000
Overige voorzieningen	88.482	56.111
	108.482	76.111

	2020 / 2021	2019 / 2020
	€	€

8 Voorziening groot onderhoud gebouwen

Stand per 1 juli	20.000	61.793
Afname ten gunste van resultaat	-	-41.793
	20.000	20.000

	30-06-2021	30-06-2020
	€	€

9 Overige voorzieningen

Voorziening onderhoud terrein	38.192	29.427
TASO-regeling	21.000	-
Voorziening veiling	17.806	19.606
BOSA-regeling	7.244	-
Vrienden van Hisalis	4.240	7.078
	88.482	56.111

LANGLOPENDE SCHULDEN

10 Schulden aan banken

Hypotheken o/g Rabobank	95.448	109.261
-------------------------	--------	---------

	2020 / 2021	2019 / 2020
	€	€

Hypotheek o/g Rabobank

Saldo per 1 juli	109.261	122.536
Aflossing	-13.813	-13.275
	95.448	109.261
Saldo per 30 juni	95.448	109.261
Rentepercentage	4,05	4,05
Looptijd	5 jaar	6 jaar

KORTLOPENDE SCHULDEN

	30-06-2021	30-06-2020
	€	€
Schulden aan banken		
Pinbetalingen	-	108
11 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	4.737	11.648
12 Overige schulden en overlopende passiva		
Nog te betalen aan trainers	15.103	5.566
Nog te betalen huisvestingskosten	2.292	2.629
Nog te betalen inkopen	645	2.967
Vooruitontvangen sponsoring	600	-
	18.640	11.162

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

13 OMZET

	2020/2021	Budget 2020/2021	2019/2020
	€	€	€
Bar- en evenementenomzet	21.802	17.000	44.111

14 INKOOP

Barinkoop	14.745	12.000	24.382
-----------	--------	--------	--------

15 OVERIGE OPBRENGSTEN

Contributies leden	173.019	175.000	209.052
Opbrengst sponsors	26.820	26.500	26.537
Opbrengst loterij	1.351	1.350	1.519
Geraniumomzet	7.723	3.650	396
	208.913	206.500	237.504

16 TRAINERS

Trainers	97.655	88.600	97.496
Jeugdtrainers	24.678	20.000	13.868
Overige kosten inclusief vrijwilligers	98	-	-
	122.431	108.600	111.364

17 AFSCHRIJVINGEN MATERIËLE VASTE ACTIVA

Afschrijvingskosten inventaris	3.518	3.000	3.062
--------------------------------	-------	-------	-------

18 BIJZONDERE POSTEN

Afboeking hockeyveld 2005	-	-	83.948
Vrijval voorziening groot onderhoud t/m 2012	-	-	-41.793
	-	-	42.155

	2020 / 2021	Budget 2020 / 2021	2019 / 2020
	€	€	€
19 HUISVESTINGSKOSTEN			
Huur kunstgras	28.194	26.000	27.860
Huurkorting	-8.458	-	-6.965
Zaalhuur	-	-	19.777
Investering veld 1 (10 jr. vast)	4.154	-	-
Huurkorting investering veld 1 (10 jr. vast)	-1.495	-	-
Gas, water en elektra	12.699	9.000	8.770
Klein onderhoud	6.836	4.000	2.086
Verzekeringen	5.298	5.000	5.157
Licentiekosten videosysteem	3.630	3.630	3.630
Telefoon/internet	1.762	1.500	1.949
Schoonmaakkosten	1.127	1.500	1.648
Overige huisvestingskosten	14.261	14.000	10.542
Overige kosten velden	1.803	-	5.807
Opbrengrst oud ijzer	-1.042	-	-
	<u>68.769</u>	<u>64.630</u>	<u>80.261</u>
Doorberekende huur Fioretti College	-13.003	-	-
Doorberekende energiekosten 2018-2019	-3.052	-	-
Doorberekende energiekosten 2019-2020	-2.194	-	-
Doorberekende huisvestingskosten 2018-2019	-1.015	-	-
Doorberekende huisvestingskosten 2019-2020	-763	-	-
	<u>48.742</u>	<u>64.630</u>	<u>80.261</u>
20 KOSTEN KNHB			
Contributie KNHB	14.058	15.000	25.891
Overige kosten KNHB	-211	500	528
Boetes KNHB	-	100	65
	<u>13.847</u>	<u>15.600</u>	<u>26.484</u>
21 BESTUURSKOSTEN			
Algemene bestuurskosten	4.539	4.250	3.918
Representatiekosten	278	-	245
Secretariaatskosten	-	250	-
Overige bestuurskosten	467	-	474
	<u>5.284</u>	<u>4.500</u>	<u>4.637</u>
22 ALGEMENE KOSTEN			
Technische commissie	5.606	5.800	9.211
LISA	4.632	5.000	4.780
Opleidingskosten	2.344	2.770	3.254
Rente en bankkosten	1.705	1.600	2.220
	<u>14.287</u>	<u>15.170</u>	<u>19.465</u>

23 FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

	<u>2020 / 2021</u>	Budget <u>2020 / 2021</u>	<u>2019 / 2020</u>
	€		€
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten		€	
Rente leningen u/g	<u>212</u>	<u>-</u>	<u>420</u>