

H.C. Hisalis
Postbus 82
2160 AB LISSE

Inhoudsopgave

Pagina

JAARREKENING

Balans per 30 juni 2020	2
Staat van baten en lasten over de periode 1 juli 2019 tot en met 30 juni 2020	4
Kasstroomoverzicht over de periode 1 juli 2019 tot en met 30 juni 2020	5
Toelichting op de balans	7
Toelichting op de staat van baten en lasten	11

BALANS PER 30 JUNI 2020

		30 juni 2020		30 juni 2019
		€	€	€
<u>ACTIVA</u>				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa	1			
Hockeyveld		-		83.948
Clubhuis		24.023		24.023
Inventaris		19.346		22.408
			43.369	130.379
Financiële vaste activa				
Overige vorderingen	2		5.041	9.873
VLOTTENDE ACTIVA				
Voorraden	3		2.615	2.676
Vorderingen				
Vorderingen op handelsdebiteuren	4	2.385		3.435
Afname rekening-courant Stichting	5			
Vrienden van Hisalis		109.261		122.536
Overige vorderingen en overlopende activa	6	2.000		2.000
			113.646	127.971
Liquide middelen	7		108.201	39.252
		<u>272.872</u>		<u>310.151</u>

		30 juni 2020		30 juni 2019
		€	€	€
<u>PASSIVA</u>				
VERMOGEN				
		57.634		87.451
VOORZIENINGEN				
Voorziening groot onderhoud	8	20.000		61.793
Overige voorzieningen	9	<u>56.111</u>		<u>4.500</u>
		76.111		66.293
LANGLOPENDE SCHULDEN	10			
Schulden aan banken	11	109.261		122.536
Leningen o/g		<u>6.947</u>		<u>13.609</u>
		116.208		136.145
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Schulden aan banken		108		87
Schulden aan leveranciers en handels- kredieten	12	11.648		593
Overige schulden en overlopende passiva	13	<u>11.163</u>		<u>19.582</u>
		22.919		20.262
		<u>272.872</u>		<u>310.151</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER DE PERIODE 1 JULI 2019 TOT EN MET 30 JUNI 2020

		2019 / 2020	Budget 2019 / 2020	2018 / 2019
		€	€	€
Omzet	14	44.111	77.500	84.419
Inkoop	15	-24.382	-53.500	-55.281
Brutowinst		19.729	24.000	29.138
Overige opbrengsten	16	237.504	229.000	239.568
Brutomarge		<u>257.233</u>	<u>253.000</u>	<u>268.706</u>
Lasten				
Trainers	17	111.364	116.000	110.851
Afschrijvingen materiële vaste activa	18	3.062	3.000	3.062
Bijzondere posten	19	42.155	-	-
Huisvestingskosten	20	80.261	89.130	96.839
Kosten KNHB	21	26.484	24.600	26.787
Bestuurskosten	22	4.637	4.000	4.423
Algemene kosten	23	19.465	16.270	26.269
Totaal van som der kosten		<u>287.428</u>	<u>253.000</u>	<u>268.231</u>
Totaal van bedrijfsresultaat		-30.195	-	475
Financiële baten en lasten	24	420	-	617
Totaal van netto resultaat		<u>-29.775</u>	<u>-</u>	<u>1.092</u>

**KASSTROOMOVERZICHT
OVER DE PERIODE 1 JULI 2019 TOT EN MET 30 JUNI 2020**

		2019 / 2020		2018 / 2019	
		€	€	€	€
Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten					
Bedrijfsresultaat		-30.195		475	
Aanpassingen voor					
Afschrijving inventaris		3.062		3.062	
Vrienden van Hisalis		2.578		2.400	
Veiling		19.606		-	
Vrijval voorziening		-41.793		-	
Voorziening onderhoud sportpark		29.427		-	
		12.880		5.462	
Verandering in werkkapitaal					
Afname (toename) van voorraden	3	61		1.482	
Sponsoren	4	1.050		-585	
Afname rekening-courant Stichting	5				
Vrienden van Hisalis		13.275		12.758	
Crediteuren		11.055		593	
Afstorting kasgeld na 30-06		-		527	
Mutatie NTB trainers		-2.241		-965	
Mutatie NTB huisvestingskosten		218		-3.037	
Mutatie NTB diverse inkopen		-6.396		-3.197	
		17.022		7.576	
Totaal van kasstroom uit bedrijfsoperaties		-293		13.513	
Ontvangen interest lening Stichting					
Vrienden van Hisalis		420		617	
Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten (transporteren)		127		14.130	

**KASSTROOMOVERZICHT OVER DE PERIODE 1 JULI 2019 TOT EN MET
30 JUNI 2020**

		2019 / 2020		2018 / 2019	
		€	€	€	€
Transport			127		14.130
Totaal van kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Afboeking hockeyveld 2005	1	83.948		-	
Aflossing lening Stichting Vrienden van Hisalis		4.832		4.636	
Totaal van kasstroom uit investeringsactiviteiten			88.780		4.636
Totaal van kasstroom uit financie- ringsactiviteiten					
Aflossing lening t.b.v. bar en keuken	10	-6.662		-6.391	
Aflossing lening Rabobank	11	-13.275		-12.758	
Pinbetalingen		-21		87	
Totaal van kasstroom uit financie- ringsactiviteiten			-19.958		-19.062
Totaal van toename (afname) van geldmiddelen			68.949		-296
			2019 / 2020		2018 / 2019
			€		€
Verloop van toename (afname) van geldmiddelen					
Geldmiddelen aan het begin van de peri- ode			39.252		39.548
Toename (afname) van geldmiddelen			68.949		-296
Geldmiddelen aan het einde van de peri- ode			108.201		39.252

TOELICHTING OP DE BALANS

VASTE ACTIVA

1 Materiële vaste activa

	Hockeyveld €	Clubhuis €	Inventaris €	Totaal €
Stand per 1 juli 2019				
Aanschafwaarde	375.190	24.023	31.617	430.830
Cumulatieve afschrijvingen	-291.242	-	-9.209	-300.451
Boekwaarde per 1 juli 2019	<u>83.948</u>	<u>24.023</u>	<u>22.408</u>	<u>130.379</u>
Mutaties				
Afschrijving inventaris	-	-	-3.062	-3.062
Desinvesteringen	-375.190	-	-	-375.190
Afschrijvingen op desinvesteringen	291.242	-	-	291.242
Saldo mutaties	<u>-83.948</u>	<u>-</u>	<u>-3.062</u>	<u>-87.010</u>
Stand per 30 juni 2020				
Aanschafwaarde	-	24.023	31.617	55.640
Cumulatieve afschrijvingen	-	-	-12.271	-12.271
Boekwaarde per 30 juni 2020	<u>-</u>	<u>24.023</u>	<u>19.346</u>	<u>43.369</u>

Financiële vaste activa

	30-06-2020 €	30-06-2019 €
2 Overige vorderingen		
Lening u/g Stichting Vrienden van Hisalis	<u>5.041</u>	<u>9.873</u>
	2019 / 2020 €	2018 / 2019 €
Lening u/g Stichting Vrienden van Hisalis		
Boekwaarde per 1 juli	9.873	14.509
Aflossing in boekjaar	<u>-4.832</u>	<u>-4.636</u>
Boekwaarde per 30 juni	<u>5.041</u>	<u>9.873</u>
Rentepercentage	4,50	4,50
Looptijd	1 jaar	2 jaar

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>30-06-2020</u>	<u>30-06-2019</u>
	€	€
3 Voorraden		
Voorraad	1.750	1.750
Emballage	<u>865</u>	<u>926</u>
	<u>2.615</u>	<u>2.676</u>
Vorderingen		
4 Vorderingen op handelsdebiteuren		
Vorderingen op handelsdebiteuren	<u>2.385</u>	<u>3.435</u>
5 Afname rekening-courant Stichting Vrienden van Hisalis		
Rekening-courant Stichting Vrienden van Hisalis	<u>109.261</u>	<u>122.536</u>
	<u>2019 / 2020</u>	<u>2018 / 2019</u>
	€	€
Rekening-courant Stichting Vrienden van Hisalis		
Stand per 1 juli	122.536	135.294
Aflossing	<u>-13.275</u>	<u>-12.758</u>
Stand per 30 juni	<u>109.261</u>	<u>122.536</u>
	<u>30-06-2020</u>	<u>30-06-2019</u>
	€	€
6 Overige vorderingen en overlopende activa		
Waarborgsom	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>
7 Liquide middelen		
Rabobank rekening courant	50.092	34.846
Rabobank spaarrekening	<u>58.109</u>	<u>4.406</u>
	<u>108.201</u>	<u>39.252</u>

PASSIVA

VOORZIENINGEN

	<u>30-06-2020</u>	<u>30-06-2019</u>
	€	€
Overige voorzieningen		
Voorziening groot onderhoud	20.000	61.793
Overige voorzieningen	<u>56.111</u>	<u>4.500</u>
	<u>76.111</u>	<u>66.293</u>

	<u>2019 / 2020</u>	<u>2018 / 2019</u>
	€	€
8 Voorziening groot onderhoud gebouwen		
Stand per 1 juli	61.793	61.793
Afname ten gunste van resultaat	<u>-41.793</u>	<u>-</u>
Stand per 30 juni	<u>20.000</u>	<u>61.793</u>

	<u>30-06-2020</u>	<u>30-06-2019</u>
	€	€
9 Overige voorzieningen		
Voorziening onderhoud sportpark	29.427	-
Voorziening veiling	19.606	-
Vrienden van Hisalis	<u>7.078</u>	<u>4.500</u>
	<u>56.111</u>	<u>4.500</u>

LANGLOPENDE SCHULDEN

11 Schulden aan banken

Hypotheken o/g Rabobank	<u>109.261</u>	<u>122.536</u>
-------------------------	----------------	----------------

	<u>2019 / 2020</u>	<u>2018 / 2019</u>
	€	€

Hypotheek o/g Rabobank

Saldo per 1 juli	122.536	135.294
Aflossing	<u>-13.275</u>	<u>-12.758</u>
Saldo per 30 juni	<u>109.261</u>	<u>122.536</u>
Rentepercentage	4,05	4,05
Looptijd	6 jaar	7 jaar

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>30-06-2020</u>	<u>30-06-2019</u>
	€	€
Schulden aan banken		
Pinbetalingen	<u>108</u>	<u>87</u>
12 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>11.648</u>	<u>593</u>
13 Overige schulden en overlopende passiva		
Nog te betalen aan trainers	5.567	7.808
Nog te betalen huisvestingskosten	2.629	2.411
Nog te betalen inkopen	<u>2.967</u>	<u>9.363</u>
	<u>11.163</u>	<u>19.582</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

14 OMZET

	2019/2020	Budget 2019/2020	2018/2019
	€	€	€
Bar- en evenementenomzet	44.111	77.500	84.419

15 INKOOP

Barinkoop	<u>24.382</u>	<u>53.500</u>	<u>55.281</u>
-----------	---------------	---------------	---------------

16 OVERIGE OPBRENGSTEN

Contributies leden	209.052	192.000	197.361
Opbrengst sponsors	26.537	28.000	34.315
Opbrengst loterij	1.519	1.000	1.782
Geraniumomzet	396	6.500	6.110
Overige omzet	-	1.500	-
	<u>237.504</u>	<u>229.000</u>	<u>239.568</u>

17 TRAINERS

Trainers	97.496	101.000	84.686
Jeugdtrainers	<u>13.868</u>	<u>15.000</u>	<u>26.165</u>
	<u>111.364</u>	<u>116.000</u>	<u>110.851</u>

18 AFSCHRIJVINGEN MATERIËLE VASTE ACTIVA

Afschrijvingskosten inventaris	<u>3.062</u>	<u>3.000</u>	<u>3.062</u>
--------------------------------	--------------	--------------	--------------

19 BIJZONDERE POSTEN

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

	2019 / 2020	Budget 2019 / 2020	2018 / 2019
	€		€
		€	
20 HUISVESTINGSKOSTEN			
Huur kunstgras	20.895	25.000	27.314
Zaalhuur	19.777	22.000	20.031
Gas, water en elektra	8.770	11.000	11.825
Verzekeringen	5.157	4.500	4.702
Klein onderhoud	2.086	4.000	3.874
Licentiekosten videosysteem	3.630	3.630	3.630
Overige kosten velden	5.807	2.000	2.289
Telefoon/internet	1.949	2.000	3.779
Schoonmaakkosten	1.648	5.000	5.282
Overige huisvestingskosten	10.542	10.000	14.113
	<u>80.261</u>	<u>89.130</u>	<u>96.839</u>
21 KOSTEN KNHB			
Contributie KNHB	25.891	24.000	25.807
Overige kosten KNHB	528	500	910
Boetes KNHB	65	100	70
	<u>26.484</u>	<u>24.600</u>	<u>26.787</u>
22 BESTUURSKOSTEN			
Algemene bestuurskosten	3.918	3.500	3.547
Representatiekosten	245	-	628
Secretariaatskosten	-	250	-
Overige bestuurskosten	474	250	248
	<u>4.637</u>	<u>4.000</u>	<u>4.423</u>
23 ALGEMENE KOSTEN			
Technische commissie	9.211	8.300	16.909
LISA	4.780	5.000	5.800
Opleidingskosten	3.254	770	315
Rente en bankkosten	2.220	2.200	3.245
	<u>19.465</u>	<u>16.270</u>	<u>26.269</u>
24 FINANCIËLE BATEN EN LASTEN			
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten			
Rente leningen u/g	<u>420</u>	<u>-</u>	<u>617</u>