

H.C. Hisalis
Postbus 82
2160 AB LISSE

Inhoudsopgave

	Pagina
JAARREKENING	
Balans per 30 juni 2022	2
Staat van baten en lasten over de periode 1 juli 2021 tot en met 30 juni 2022	4
Kasstroomoverzicht over de periode 1 juli 2021 tot en met 30 juni 2022	5
Toelichting op de balans	7
Toelichting op de staat van baten en lasten	11

BALANS PER 30 JUNI 2022

		30 juni 2022		30 juni 2021	
		€	€	€	€
<u>ACTIVA</u>					
VASTE ACTIVA					
Materiële vaste activa					
	1				
Clubhuis		24.023		24.023	
Inventaris		15.504		19.250	
			39.527		43.273
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorraden					
	2		1.746		1.506
Vorderingen					
Vorderingen op handelsdebiteuren	3	500		-	
Rekening-courant Stichting Vrienden van Hisalis	4	81.076		95.448	
Overige vorderingen en overlopende activa	5	36.152		9.903	
			117.728		105.351
Liquide middelen					
	6		144.568		142.847
			303.569		292.977

		30 juni 2022		30 juni 2021	
<u>PASSIVA</u>		€	€	€	€
VERMOGEN			79.233		65.670
VOORZIENINGEN					
Voorziening groot onderhoud	7	23.630		20.000	
Overige voorzieningen	8	96.192		88.482	
			119.822		108.482
LANGLOPENDE SCHULDEN					
Schulden aan banken	9		81.076		95.448
KORTLOPENDE SCHULDEN					
Schulden aan leveranciers en handels- kredieten	10	1.356		4.737	
Overige schulden en overlopende passiva	11	22.082		18.640	
			23.438		23.377
			303.569		292.977

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER DE PERIODE 1 JULI 2021 TOT EN MET 30 JUNI 2022

		Budget	
	2021 / 2022	2021 / 2022	2020 / 2021
	€	€	€
Omzet	12	73.803	21.802
Inkoop	13	-46.802	-14.745
Brutowinst		27.001	7.057
		14.000	
Overige opbrengsten	14	216.485	208.913
Brutomarge		243.486	215.970
Lasten			
Trainers	15	109.492	122.431
Afschrijvingen materiële vaste activa	16	3.746	3.518
Huisvestingskosten	17	71.940	48.742
Kosten KNHB	18	21.967	13.847
Bestuurskosten	19	5.123	5.284
Algemene kosten	20	17.652	14.287
Totaal van som der kosten		229.920	208.109
Totaal van bedrijfsresultaat		13.566	7.861
Financiële baten en lasten	21	-	212
Totaal van netto resultaat		13.566	8.073

**KASSTROOMOVERZICHT
OVER DE PERIODE 1 JULI 2021 TOT EN MET 30 JUNI 2022**

	2021 / 2022		2020 / 2021	
	€	€	€	€
Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		13.566		7.861
Aanpassingen voor				
Afschrijving inventaris	3.746		3.518	
Vrienden van Hisalis	-		-2.838	
Veiling	-750		-1.800	
Voorziening groot onderhoud	3.630		-	
Voorziening onderhoud sportpark	427		8.765	
BOSA-regeling	8.033		7.244	
TASO-regeling	-		21.000	
		15.086		35.889
Verandering in werkkapitaal				
Afname (toename) van voorraden	2	-240	1.109	
NTO verzekeringen		-293	-	
Sponsors	3	-500	2.385	
Doorbelasting SKOL		-4.108	-	
Rekening-courant Stichting Vrienden van Hisalis	4	14.372	13.813	
NTO contributie	5	-15.065	-	
Crediteuren		-3.381	-6.911	
Huur velden Fioretti College		-1.035	-5.275	
Huurkorting velden		-5.751	-2.628	
Vooruitontvangen sponsoring		-300	600	
Mutatie NTB trainers		-7.333	9.537	
Mutatie NTB huisvestingskosten		9.915	-337	
Mutatie NTB diverse inkopen		1.160	-2.322	
		-12.559		9.971
Totaal van kasstroom uit bedrijfsoperaties		16.093		53.721
Ontvangen interest lening Stichting Vrienden van Hisalis		-		212
Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten (transporteren)		16.093		53.933

**KASSTROOMOVERZICHT OVER DE PERIODE 1 JULI 2021 TOT EN MET
30 JUNI 2022**

	2021 / 2022		2020 / 2021	
	€	€	€	€
Transport		16.093		53.933
Totaal van kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investering inventaris	1	-		-3.422
Aflossing lening Stichting Vrienden van Hisalis		-		5.040
Totaal van kasstroom uit investeringsactiviteiten		-		1.618
Totaal van kasstroom uit financie- ringsactiviteiten				
Aflossing lening t.b.v. bar en keuken		-		-6.984
Aflossing lening Rabobank	9	-14.372		-13.813
Pinbetalingen		-		-108
Totaal van kasstroom uit financie- ringsactiviteiten		-14.372		-20.905
Totaal van toename (afname) van geldmiddelen		1.721		34.646
		2021 / 2022		2020 / 2021
		€		€

Verloop van toename (afname) van geldmiddelen

Geldmiddelen aan het begin van de periode	142.847	108.201
Toename (afname) van geldmiddelen	1.721	34.646
Geldmiddelen aan het einde van de periode	144.568	142.847

TOELICHTING OP DE BALANS

VASTE ACTIVA

1 Materiële vaste activa

	Clubhuis €	Inventaris €	Totaal €
Stand per 1 juli 2021			
Aanschafwaarde	24.023	35.039	59.062
Cumulatieve afschrijvingen	-	-15.789	-15.789
Boekwaarde per 1 juli 2021	24.023	19.250	43.273
Mutaties			
Afschrijving inventaris	-	-3.746	-3.746
Saldo mutaties	-	-3.746	-3.746
Stand per 30 juni 2022			
Aanschafwaarde	24.023	35.039	59.062
Cumulatieve afschrijvingen	-	-19.535	-19.535
Boekwaarde per 30 juni 2022	24.023	15.504	39.527

	2021 / 2022 €	2020 / 2021 €
Lening u/g Stichting Vrienden van Hisalis		
Boekwaarde per 1 juli	-	5.040
Aflossing in boekjaar	-	-5.040
Boekwaarde per 30 juni	-	-
Rentepercentage		4,50
Looptijd		Afgelost

VLOTTENDE ACTIVA

	30-06-2022 €	30-06-2021 €
2 Voorraden		
Voorraad	1.250	1.250
Emballage	496	256
	1.746	1.506

Vorderingen

	30-06-2022	30-06-2021
	€	€

3 Vorderingen op handelsdebiteuren

Vorderingen op handelsdebiteuren	500	-
----------------------------------	-----	---

4 Rekening-courant Stichting Vrienden van Hisalis

Rekening-courant Stichting Vrienden van Hisalis	81.076	95.448
---	--------	--------

	2021 / 2022	2020 / 2021
	€	€

Rekening-courant Stichting Vrienden van Hisalis

Stand per 1 juli	95.448	109.261
Aflossing	-14.372	-13.813
Stand per 30 juni	81.076	95.448

	30-06-2022	30-06-2021
	€	€

5 Overige vorderingen en overlopende activa

Nog te ontvangen contributie	15.065	-
Nog te ontvangen huurkorting velden	8.379	2.628
Nog te ontvangen huur velden Fioretti College	6.310	5.275
Doorbelasting Skol	4.108	-
Waarborgsom	2.000	2.000
Nog te ontvangen verzekeringen	290	-
	36.152	9.903

6 Liquide middelen

Rabobank spaarrekening	113.613	114.060
Rabobank rekening courant	30.909	28.787
Pinbetalingen	46	-
	144.568	142.847

PASSIVA

VOORZIENINGEN

	<u>30-06-2022</u>	<u>30-06-2021</u>
	€	€
Overige voorzieningen		
Voorziening groot onderhoud	23.630	20.000
Overige voorzieningen	96.192	88.482
	<u>119.822</u>	<u>108.482</u>

	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
7 Voorziening groot onderhoud gebouwen		
Stand per 1 juli	20.000	20.000
Dotatie	3.630	-
Stand per 30 juni	<u>23.630</u>	<u>20.000</u>

	<u>30-06-2022</u>	<u>30-06-2021</u>
	€	€
8 Overige voorzieningen		
Voorziening onderhoud terrein	38.619	38.192
TASO-regeling	21.000	21.000
Voorziening veiling	17.056	17.806
BOSA-regeling	15.277	7.244
Vrienden van Hisalis	4.240	4.240
	<u>96.192</u>	<u>88.482</u>

LANGLOPENDE SCHULDEN

9 Schulden aan banken

Hypotheken o/g Rabobank	81.076	95.448
-------------------------	--------	--------

	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€

Hypotheek o/g Rabobank

Saldo per 1 juli	95.448	109.261
Aflossing	-14.372	-13.813
Saldo per 30 juni	<u>81.076</u>	<u>95.448</u>
Rentepercentage	4,05	4,05
Looptijd	4 jaar	5 jaar

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>30-06-2022</u>	<u>30-06-2021</u>
	€	€
10 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>1.356</u>	<u>4.737</u>
11 Overige schulden en overlopende passiva		
Nog te betalen huisvestingskosten	12.207	2.292
Nog te betalen aan trainers	7.770	15.103
Nog te betalen inkopen	1.805	645
Vooruitontvangen sponsoring	<u>300</u>	<u>600</u>
	<u>22.082</u>	<u>18.640</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

12 OMZET

	2020/2021	Budget 2020/2021	2019/2020
	€	€	€
Bar- en evenementenomzet	73.803	50.000	21.802

13 INKOOP

Barinkoop	46.802	36.000	14.745
-----------	--------	--------	--------

14 OVERIGE OPBRENGSTEN

Contributies leden	190.753	209.000	173.019
Opbrengst sponsors	25.315	23.000	26.820
Opbrengst loterij	1.408	7.500	1.351
Geraniumomzet	2.433	-	7.723
Merchandise jubileumjaar	-3.424	-	-
	216.485	239.500	208.913

15 TRAINERS

Trainers	78.552	80.000	97.655
Jeugdtrainers	30.790	35.000	24.678
Overige kosten inclusief vrijwilligers	150	-	98
	109.492	115.000	122.431

16 AFSCHRIJVINGEN MATERIËLE VASTE ACTIVA

Afschrijvingskosten inventaris	3.746	3.500	3.518
--------------------------------	-------	-------	-------

	2021 / 2022	Budget 2021 / 2022	2020 / 2021
	€	€	€
17 HUISVESTINGSKOSTEN			
Huur kunstgras	28.533	50.000	28.194
Huurskorting	-10.305	-	-8.458
Zaalhuur	3.449	-	-
Investering veld 1 (10 jr. vast)	4.985	4.985	4.154
Huurskorting investering veld 1 (10 jr. vast)	-1.807	-	-1.495
Gas, water en elektra	17.190	12.000	12.699
Klein onderhoud	8.559	4.250	6.836
Verzekeringen	5.075	5.250	5.298
Dotatie voorziening groot onderhoud	3.630	-	-
Licentiekosten videosysteem	3.630	3.630	3.630
Telefoon/internet	1.780	1.500	1.762
Schoonmaakkosten	1.830	2.500	1.127
Overige huisvestingskosten	13.246	14.000	14.261
Overige kosten velden	2.563	-	1.803
Opbrengst oud ijzer	-	-	-1.042
	<u>82.358</u>	<u>98.115</u>	<u>68.769</u>
Doorberekende huur Fioretti College	-6.310	-10.000	-13.003
Doorberekende energie 2018-2019	-	-	-3.052
Doorberekende energie 2020-2021 (2019-2020)	-3.215	-2.500	-2.194
Doorberekende huisvesting 2018-2019	-	-	-1.015
Doorberekende huisvesting 2020-2021 (2019-2020)	-893	-1.000	-763
	<u>71.940</u>	<u>84.615</u>	<u>48.742</u>
18 KOSTEN KNHB			
Contributie KNHB	20.590	25.000	14.058
Overige kosten KNHB	1.067	500	-211
Boetes KNHB	310	100	-
	<u>21.967</u>	<u>25.600</u>	<u>13.847</u>
19 BESTUURSKOSTEN			
Algemene bestuurskosten	3.895	4.000	4.539
Representatiekosten	1.019	250	278
Overige bestuurskosten	209	365	467
	<u>5.123</u>	<u>4.615</u>	<u>5.284</u>

	2021 / 2022	Budget 2021 / 2022	2020 / 2021
	€	€	€
20 ALGEMENE KOSTEN			
Technische commissie	7.263	5.800	5.606
LISA	4.744	5.000	4.632
Opleidingskosten	3.749	2.770	2.344
Rente en bankkosten	1.889	1.500	1.705
Vrijval reservering jubileumjaar	-	5.000	-
Betalingsverschillen	7	-	-
	17.652	20.070	14.287
21 FINANCIËLE BATEN EN LASTEN			
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten			
Rente leningen u/g	-	-100	212