

AAN: bestuur en leden SSV Griffioen

datum: 3 april 2024

betreft: voortgangsrapportage 1e kwartaal 2024

In de bijlage vind je het financiële overzicht over het eerste kwartaal 2024 met de gerealiseerde bedragen in relatie tot de begroting. Vanwege de invoering van een nieuw administratief systeem is de eerder vastgestelde begroting op een andere manier ingedeeld. De bedragen van de begroting zijn uiteraard niet aangepast.

Het is nog te vroeg in het jaar om een prognose te geven van de inkomsten en uitgaven voor het hele jaar. Voor zover dat al wel mogelijk is heb ik dat in de toelichting op de posten in het overzicht meegenomen.

Algemene kosten

Het totaal van de Algemene kosten is ongeveer 1/4 deel van de begrote posten en lijkt daarmee in lijn te zijn met de begroting voor dit jaar.

Bij de kosten voor vrijwilligers is 3.320,- opgenomen voor het tegoed in Markxman en verder de kosten van VOG's voor de jeugdbegeleiding en polo's voor vrijwilligers. In afwachting van een mogelijk alternatief is de aanschaf van polo's even stopgezet.

Contributies

Naar verwachting zal het bedrag aan contributies dit jaar hoger uitvallen dan begroot.

Met het totaal van het eerste kwartaal hebben we namelijk al bijna het begrote bedrag van 104.000,- gerealiseerd.

Naast de instroom van nieuwe leden in de rest van het jaar is van de 70 leden met kwartaalbetaling namelijk alleen het eerste kwartaal (4.500,-) in de boekhouding verwerkt.

Van 3 leden is naar verwachting de contributie oninbaar en zal mogelijk moeten worden afgeboekt in het komende kwartaal (kosten 1.000,-).

Aantal leden

We zijn op 1 januari gestart met 417 betalende leden.

In de loop van het afgelopen kwartaal hebben 10 leden alsnog om verschillende redenen opgezegd, waarvan ook de gefactureerde contributie deels is gecrediteerd.

Er was een instroom van 49 (aspirant) leden, bestaande uit:

- 2 jeugdleden
- 15 zij-instromers
- 16 cursisten OBC 53
- 16 cursisten OBC 54.

Dat betekent dat we eind 1e kwartaal 456 betalende leden hebben, waarvan 5 jeugdleden.

Omzet en kostprijs schietsport opleidingen

De omzet bestaat uit de cursusgelden voor OBC 53 en OBC 54 (6.720,-) en de les- en examengelden van zij-instromers (450,-).

De post kostprijs schietsport opleidingen betreft het verbruik van munitie voor OBC 53 en de eerste cursusdag van OBC 54.

Omzet en kostprijs schietsport clinics

Er zijn 3 clinics gehouden in het eerste kwartaal met een omzet van 1.988,-. De bijbehorende kosten voor de verbruikte munitie waren 735,-.

Verkoop munitie

Via het telburo is er voor 16.094,- aan munitie verkocht met een de kostprijs van 12.164,-. De marge tussen de inkoop- en verkoopprijs is ongeveer 30%.

Ruud Smulders

Begroting en realisatie 2024

	begroting 2024		realisatie Q1 2024		verschil	
	debet	credit	debet	credit	debet	credit
Algemene kosten						
Huur schietbaan	110.000		27.600		-82.400	
Onderhoud gebouw	0		70		70	
Verbruiksmaterialen schietbaan	5.000		0		-5.000	
Afschrijving wapens	4.000		0		-4.000	
Reparatie en onderhoud wapens	5.000		2.214		-2.786	
Verenigingsverloven	1.750		0		-1.750	
Prijsverschillen bij inkoop munitie	0		-889		-889	
Onkostenvergoeding bestuur	0		0		0	
Kosten vrijwilligers	3.000		3.834		834	
Kosten ledenactiviteiten	2.000		612		-1.388	
Consumpties	5.000		0		-5.000	
Kantoorbenodigdheden	500		165		-335	
Porti, verzend- en vrachtkosten	100		371		271	
Kosten automatisering	1.500		676		-824	
Verzekeringen	700		188		-512	
Advieskosten	0		0		0	
Notariskosten	0		0		0	
Bankkosten	500		271		-229	
Kasverschillen	0		0		0	
Betalingsverschillen telburo	0		-26		-26	
Vooraadverschillen munitie	0		0		0	
<i>totaal</i>	139.050	0	35.087	0	-103.963	0

Begroting en realisatie 2024

	begroting 2024		realisatie Q1 2024		verschil	
	debet	credit	debet	credit	debet	credit
Kostprijs van de omzet						
Kostprijs schietsport opleidingen	3.000		1.090		-1.911	
Kostprijs schietsport clinics	500		735		235	
Kostprijs wedstrijden en evenementen	500		0		-500	
Kostprijs munitie	35.000		12.164		-22.836	
Inkoop schijven	2.000		1.164		-836	
Inkoop kleding	0		0		0	
Inkoop overige materialen	0		0		0	
Kredietbeperking inkopen	0		0		0	
Betalingsverschillen	0		-8		-8	
<i>totaal</i>	41.000	0	15.145	0	-25.855	0
Omzet						
Contributies		104.000		103.837	0	-163
Toeslag geen vrijwilligerswerk		3.000		5.925	0	2.925
IPSC toeslag		2.500		2.775	0	275
Entreegeld		2.700		3.525	0	825
Omzet schietsport opleidingen		4.500		7.170	0	2.670
Omzet schietsport clinics		1.500		1.988	0	488
Omzet wedstrijden		500		0	0	-500
Verkoop munitie		40.000		16.094	0	-23.906
Omzet baanhuur		10.000		5.210	0	-4.791
Omzet wapenhuur		4.500		1.023	0	-3.477
Verkoop schijven		4.500		1.003	0	-3.497
Verkoop kleding		0		0	0	0
Verkoop overige materialen		1.000		272	0	-728
Kredietbeperking verkopen		0		0	0	0
<i>totaal</i>	0	178.700	0	148.821	0	-29.879

Begroting en realisatie 2024

	begroting 2024		realisatie Q1 2024		verschil	
	debet	credit	debet	credit	debet	credit
Overige opbrengsten						
Opbrengst verkoop messing		0		3.396	0	3.396
Herwaardering voorraad		0		25	0	25
Rente geldlening St. Schietbaan Nieuwland		0		0	0	0
Rente bankrekeningen		0		0	0	0
Opbrengst convenant De Kruithoorn		1.200		1.200		0
Overige opbrengsten		1.500		102	0	-1.398
<i>totaal</i>	0	2.700	0	4.723	0	2.023
Totaal kosten en opbrengsten	180.050	181.400	50.232	153.544	-129.818	-27.856
Resultaat	1.350		103.312		101.962	
	181.400	181.400	153.544	153.544	-27.856	-27.856