

Financieel Jaarverslag 2023

Voorwoord

In navolging van eerdere jaren, ingegeven door een tekort aan/stoppen van ondersteunende vrijwilligers alsook priorisering van andere activiteiten heeft het bestuur besloten om te kiezen voor alleen een financieel jaarverslag. Mochten leden en of wettelijk vertegenwoordigers geïnteresseerd zijn in de sportieve kant van 2023 dan kan dit op www.propatria.nl worden opgezocht.

Gezien de financiële situatie die zich in 2022 manifesteerde en de inkomsten en uitgaven die uit balans waren was de contributieverhoging per 01.01.2023 broodnodig en werd al snel zichtbaar dat de maandelijkse kosten en inkomsten weer in balans waren. De onverwachte OZB tegenvaller konden we opvangen met de gedeeltelijk toegekende subsidie van de Gemeente Zoetermeer en daarnaast bleef de huurverhoging van 14,5% uit. Na jaren van financiële tekorten konden we het tij keren in 2023 en ziet de toekomst er financieel gezien rooskleuriger uit.

Bestuur

Bij aanvang van het boekjaar 2023 was de samenstelling van het bestuur als volgt:

Voorzitter	Michiel Doeven	
Vice-Voorzitter	<i>Vacant</i>	
Secretaris	<i>Vacant</i>	
2 ^{de} Secretaris	<i>Vacant</i>	
Penningmeester	Remco Korzeniewski	Afgetreden 18.12.2023
2 ^{de} Penningmeester	Angela Kroep	Afgetreden 18.12.2023
Algemeen Bestuurslid Personeelszaken	<i>Vacant</i>	
Algemeen Bestuurslid Vrijwilligersbeleid	<i>Vacant</i>	
Algemeen Bestuurslid	<i>Vacant</i>	

Bij sluiting van het boekjaar 2023 was de bestuurssamenstelling als volgt:

Voorzitter	Michiel Doeven	
Vice-Voorzitter	<i>Vacant</i>	
Secretaris	<i>Vacant</i>	
2 ^{de} Secretaris	<i>Vacant</i>	
Penningmeester	Hilde Eling	Toegetreden 18.12.2023
2 ^{de} Penningmeester	Vincent Wolsheimer	Toegetreden 18.12.2023
Algemeen Bestuurslid Personeelszaken	Peter Mathot	Toegetreden 18.12.2023
Algemeen Bestuurslid Vrijwilligersbeleid	<i>Vacant</i>	
Algemeen Bestuurslid	<i>Vacant</i>	

Overlegstructuur

Het bestuur heeft tijdens het boekjaar maandelijks vergaderd al dan niet gezamenlijk met de managers van de verschillende afdelingen. Tijdens de bestuursvergaderingen bespreekt het bestuur de algemene gang van zaken binnen de vereniging en wordt gekeken in hoeverre de vereniging erin slaagt de financiële, sportieve en andere doelstellingen te realiseren.

Algemene Ledenvergadering

In dit boekjaar kwam de Algemene Ledenvergadering twee keer bijeen, in februari en december.

Vertrouwenscontactpersonen

Pro Patria beschikt momenteel over twee Vertrouwens Contact Personen waar leden met hun zorgen en klachten terecht kunnen. Er is 1 melding in boekjaar 2023 ingediend bij de VCP's waarvan 1 melding is doorgestuurd naar het bestuur ter verdere afhandeling/informatie.

Samenstelling Management Team

De dagelijkse leiding van de verschillende afdelingen is belegd bij managers. Het bestuur stuurt op de resultaten en de managers van de afdelingen zorgen voor de vertaling naar de uitvoering. Zij zorgen er ook voor dat de randvoorwaarden binnen hun afdelingen goed geregeld zijn. Bij aanvang van het boekjaar was de samenstelling van het Management Team als volgt:

Manager Turnen Breedtsport	Luna Zagt
Manager Turnen Wedstrijdsport	Benice Breeman
Manager Trampoline Springen	Marguerita La Vos
Manager Gymnastiek & Dans	Remco Korzeniewski (<i>per 01.12.2023</i>)

Zowel het bestuur alsook het management team worden in hun dagelijkse activiteiten bijgestaan door verschillende vrijwilligers alsook ondersteunende interne 'afdelingen' zoals het Service Team (ledenadministratie & informatie) en het Financieel Team (contributie & boekhouding).

Sportaanbod

Inwoners van Zoetermeer kunnen, vanuit hun eigen behoefte, gebruik maken van de grote diversiteit van gymnsporten welke Pro Patria aanbiedt. Pro Patria is in alle wijken van de stad aanwezig en biedt van jong tot oud de inwoners van de stad de gelegenheid om op ieders eigen ambitieniveau te kunnen bewegen. Pro Patria streeft er naar het sportaanbod te laten aansluiten op de mogelijkheden en capaciteiten, bij elke levensfase. Om dit te bewerkstelligen biedt Pro Patria een breed scala aan sporten aan, verdeeld over de afdelingen.

Accommodaties

Zoetermeer:

Gymworld, Den Brabanderhove, Groen-Blauwlaan, Zoetermeer, Hodenpijlstraat, Van Stolberglaan
Kadelaan, Cesar Franckrode, Nesciohove, Schansbos, Forelsloot

Den Haag:

Eendenplein

Sporters

De wedstrijdssporters turnen, trampoline springen, dubbel mini trampoline konden weer mee doen in de strijd om het ere metaal bij verschillende wedstrijden waarvan een aantal door onze vereniging zelf zijn georganiseerd zoals bijvoorbeeld de Craft Turn Toernooien en kwalificatie wedstrijden Trampoline Springen

Ook voor onze breedtesporters vond er weer van alles plaats, van onderlinge wedstrijden, turn- en fundag, diplomaturen alsook de Wereld Gymnaestrada.

Kader

Het vinden en behouden van kader (assistenten, trainers, juryleden en overige belangrijke vrijwilligers) blijft uitdagend. Het is met name op het gebied van trainers elk jaar/seizoen een enorme uitdaging de puzzel af te krijgen en impact op groepen minimaal te houden, maar ijzer met handen breken is gewoon niet mogelijk. Het extern werven van trainers is lastig, aangezien bij de zoektocht naar trainers elke vereniging of Organisaties aan het vissen is in dezelfde bijna opgedroogde vijver. De doorstroming en opleiding vanuit de eigen vereniging is daarom het instrument om de uitdaging te lijf te gaan maar het is helaas een proces van lange adem, opleidingen moeten namelijk in de nabije omgeving toevallig gegeven worden en daarnaast vraagt het ook commitment van een potentiële nieuwe trainer om deze opleiding bestaande uit 6 tot 12 maanden, 3-4 uur klassikaal les in de avond of het weekend en het doen van opdrachten bij de vereniging naast hun andere werkzaamheden (school, werk e.d.) te doen.

Sponsoring en acties

In zijn algemeenheid blijft het voor sportverenigingen en met name in zalen 'verstopte' verenigingen moeilijk om sponsors te vinden, corona heeft hier niet aan bijgedragen.

PR en Communicatie

Het blijft belangrijk ons aan te passen aan de snel veranderende digitale (sport)wereld. De wijze waarop we in de samenleving met elkaar communiceren is de laatste decennia flink aan verandering onderhevig. Met name de ontwikkelingen in de social media gaan snel en met een flink aantal enthousiaste trainers weten wij ons op nagenoeg alle Sociale Media te presenteren.

Website, Facebook en Instagram

De website van de vereniging blijft het belangrijkste communicatiemiddel voor de vereniging en is vaak de eerste plek waar men kijkt voor nieuws en informatie. De Social Media pagina's van de vereniging blijven populair. Berichten die geplaatst worden kennen een groot bereik.

Berichtgeving in de media

Met de (lokale)media onderhoudt de vereniging goed contact. Ook dit jaar zijn er veel persberichten verzonden die vaak zowel op de digitale media, als in de kranten zijn overgenomen.

Te denken hierbij valt aan:

- Zoetermeers Dagblad
- Streekblad Zoetermeer
- Zoetermeer Actief

Grote Clubactie

Al meer dan 45 jaar steunt de Nationale Stichting Grote Clubactie het Nederlandse verenigingsleven. Ook dit jaar hebben weer vele leden zich ingezet voor deze actie en hebben we dit jaar bijna €9.000,- opgehaald!

Gemeente Zoetermeer

Met de gemeente Zoetermeer is nagenoeg maandelijks contact geweest op verschillende vlakken, van zaalhuurindelingen tot ondersteuning op financieel gebied (geldelijk als in natura).

Samenwerking met CGV Zoetermeer

Met de komst van Gymworld in het verschiert heeft het bestuur de banden flink aangehaald met CGV Zoetermeer. Helaas is er in 2023 naast zaken rondom de zaalhuur in Gymworld, beperkt contact geweest met CGV Zoetermeer omdat de focus lag op de eigen organisaties na de corona jaren.

Ledenaantallen

	31-12-2023	31-12-2022	31-12-2021	31-12-2020	31-12-2019
0-5 jaar	136	113	91	92	48
6-12 jaar	552	558	454	494	324
13-15 jaar	91	80	82	95	70
16-49 jaar	166	168	174	183	150
50+	331	337	372	388	328
Totaal	1276	1256	1173	1252	920

*31-12-2019 zijn de aantallen zoals zijn opgenomen in AllUnited bij het inregelen van het verenigingsprogramma welke afwijken van de werkelijkheid op dat moment.

In 2023 is het ledenaantal stabiel/licht gestegen, het ledenaantal van de vereniging heeft een seizoenaal verloop waarbij de twee 'grotere' vakanties (zomervakantie (einde schooljaar) en kerstvakantie (einde jaar)) het ledenaantal afneemt in verband met opzeggingen om vervolgens na de vakantie in een lager tempo weer aan te trekken. Het lagere tempo voor wat betreft nieuwe aanmeldingen zit met name in het proces dat nieuwe leden eerst proeflessen volgen en zich vervolgens daarna inschrijven, over het algemeen kunnen we spreken van 1 maand vanaf moment van eerste proefles tot aan daadwerkelijke inschrijving.

Financieel Resultaat 2023

De jaarrekening is opgesteld in euro's en is opgesteld onder de verantwoordelijkheid van het bestuur van GV Pro Patria Zoetermeer.

Onderstaand overzicht laat het exploitatiesaldo van de vereniging zien. Omdat er voor 2023 geen goedgekeurde begroting was, zijn de begrootte cijfers niet weergegeven.

Inkomsten	GV Pro Patria	Gymnastiek & Dans	Turnen	Trampoline Springen	Bedrijfsbureau
Contributies	€ 475.565,24	€ 42.024,75	€ 248.299,64	€ 50.838,91	€ 134.401,94
Wedstrijdgelden/Evenementen	€ 65.046,96	€ 1.389,60	€ 54.866,50	€ 8.790,86	€ 0,00
Subsidie (coronasteun)	€ 52.647,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 52.647,00
Overige baten	€ 10.642,29	€ 0,00	€ 7.504,50	€ 1.018,10	€ 2.119,69
Totaal	€ 603.901,49	€ 43.414,35	€ 310.670,64	€ 60.647,87	€ 189.168,63
Uitgaven	GV Pro Patria	Gymnastiek & Dans	Turnen	Trampoline Springen	Bedrijfsbureau
Kaderkosten	€ 304.654,59	€ 34.521,35	€ 232.941,64	€ 32.786,60	€ 4.405,00
Zaalhuur	€ 132.049,99	€ 31.499,07	€ 79.551,55	€ 20.999,37	€ 0,00
Bondscontributie	€ 19.412,35	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 19.412,35
Wedstrijden/Evenementen	€ 32.774,85	€ 0,00	€ 28.826,16	€ 3.948,69	€ 0,00
Organisatiekosten	€ 16.483,33	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 16.483,33
Materiaal	€ 1.740,94	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.740,94
Overige kosten	€ 18.808,74	€ 232,44	€ 1.151,62	€ 3.694,03	€ 13.730,65
Afschrijving Debiteuren	€ 2.191,57	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.191,57
Afschrijving Winkelvoorraad	€ 3.199,98	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.199,98
Afschrijving Materiaal	€ 13.922,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 13.922,00
Totaal	€ 545.238,34	€ 66.252,86	€ 342.470,97	€ 61.428,69	€ 75.085,82
Jaarresultaat	€ 58.663,15	-€ 22.838,51	-€ 31.800,33	-€ 780,82	€ 114.082,81

1. Opzet 'afdelingen'

In 2021 is er voor het eerst volgens de in 2020 gepresenteerde afdelingsstructuur gewerkt en is de oude 'breedtesportstructuur' komen te vervallen en zijn een aantal groepen onder gebracht onder andere afdelingen (Dans*, Gym*, Springen, Turnen)

* In de jaarcijfers zijn deze afdelingen samengevoegd met oog op overzichtelijkheid, alsook het stoppen van een aantal lessen.

AllUnited (Leden- en boekhoudprogramma)

Waar we in 2020 zijn begonnen met de overstap en implementatie van onze oude opzet (ledenprogramma's en boekhouding) naar AllUnited was 2021 het eerste jaar dat we met dit programma effectief hebben gewerkt. Met dit programma is er een grote stap gezet op het gebied van inzichtelijkheid en zoals bij elk nieuw systeem leren we elke dag en zijn er nog verbeteringen/ aanpassingen te verwachten in het optimale gebruik.

2. Contributiestructuur

Met de in 2020 gekozen aanpassing in de contributiestructuur, waarbij de contributie is gesplitst in lidmaatschap en lesgeld vervallen enkele doorbelastingen van kosten naar de afdelingen aangezien deze kosten (o.a. verenigingskosten en bondscontributie) gedekt worden door het lidmaatschap.

Het lesgeld gedeelte van de contributie komt direct ten goede van de desbetreffende afdeling en dient o.a. de kaderkosten en de zaalhuur te dekken en wordt aangevuld door de inkomsten vanuit het lidmaatschapsgeld.

3. Controle jaarrekening

De kascommissie is belast met de controle van het toezicht op het geldelijk beheer van het bestuur.

Het bestuur heeft bij AllUnited gevraagd de systemen van 2023 nog eenmaal te controleren en waar nodig het bestuur te voorzien van advies. Er zijn door AllUnited geen zaken gevonden die extra aangepast dienen te worden naast de zaken die normaal gesproken onder een jaarafsluiting vallen.

Contributie

In tegenstelling tot 2022 was er in 2023 geen sprake meer van corona maatregelen en heeft de groei in leden die sinds begin 2022 was ingezet zich gestabiliseerd waardoor aan de inkomsten kant een betere basis is gecreëerd ten opzichte van eerdere jaren alsook de gestegen kosten.

Wedstrijdgelden/Evenementen

Dit zijn alle opbrengsten van uit inschrijfgelden voor deelname aan externe wedstrijden, alsook eigen georganiseerde wedstrijden en of meetmomenten en tribune inkomsten. In 2023 zijn er door de Afdeling Turnen meerdere wedstrijden en activiteiten georganiseerd die voor een toename in inkomsten heeft gezorgd.

Subsidie: Coronasteun (Zoetermeer)

Bij de Gemeente Zoetermeer liep een aanvraag voor financiële steun n.a.v. de coronaperiode 2021-2022. In het aanvraagjaar 2022 was het nog onzeker of wij aanspraak konden maken op deze financiële steun gezien een toetsing rondom het eigen vermogen. Bij deze toetsing wordt gekeken hoeveel eigen vermogen er is/overblijft ten opzichte van de reguliere jaaropbrengsten (denk aan gemiddelde 2018 en 2019, dus vóór corona). Als dat 10% of meer is (waar het de schijn van heeft op basis van de tot heden aangeleverde gegevens) dan is normaliter sprake van een voldoende weerstandsreserve als buffer voor normale verenigingsrisico's en wordt er niet gesproken van een acuut probleem.

Voor 2021 was de volledige aanvraag in eerste instantie afgewezen, maar na een verzoek tot herziening gezien we echt in acute financiële nood zaten is er alsnog € 18.591,- aan financiële steun toegezegd. Voor 2022 is uiteindelijk de volledig aangevraagde financiële steun € 34.056,- toegekend. Deze financiële steun is gebruikt om de reserves/eigen vermogen te sterken.

Overige baten

Onder Overige Baten vallen additionele inkomsten verkregen uit Rabo Clubsupport, Grote Clubactie en sponsoring. Bij Bedrijfsbureau zijn de inkomsten voor de Wereld Gymnastrada meegenomen, de kosten zijn opgenomen bij Overige Lasten.

Kaderkosten

Alle kosten die samenhangen met het lesgevend kader (trainers) waaronder lessen, trainingen en opleidingen. In 2023

Zaalhuur: Verwachte zaalhuurverhoging (14,5%)

Na een goed georganiseerde lobby vanuit (sport)verenigingen en culturele instellingen is de zaalhuurverhoging door gemeenteraad omgezet in een huurkorting waardoor de verwachte negatieve impact is uitgebleven.

Wedstrijden en evenementen

Alle kosten die betrekking hebben op deelname aan wedstrijden en of organisatie van wedstrijden en evenementen. Deze kosten dienen over het algemeen gedekt te worden door de inkomsten (baten) wedstrijdgelde.

Organisatiekosten

Onder organisatiekosten vallen alle (vaste) kosten die betrekking hebben op de administratieve processen en bedrijfsvoering van de vereniging, zoals zaalhuur t.b.v. vergaderingen, website, ledenadministratie, verzekeringen, boekhouding, betalingsverkeer, printkosten, communicaties.

Overige Lasten

Kosten die niet direct toe te delen zijn aan andere lasten zoals lief en leed e.d. In 2023 was er een toename in kosten Bedrijfsbureau welke toebedeeld kunnen worden aan de Wereld Gymnastrada, dit bedrag loopt weg tegen de inkomsten bij Overige Baten Bedrijfsbureau

Afschrijving debiteuren

Contributie inkomsten die niet geïnd konden worden.

Afschrijving Winkelvoorraad

De winkelvoorraad had jaren dezelfde waarde, maar met de verkopen (inkomsten) is de voorraad niet afgenomen, er is ook geen aanvulling geweest van de voorraad en bij controle bleek dat er geen winkelvoorraad meer is.

Afschrijving materiaal

Afschrijving op inventaris (trampolines)

Belasting: Onverwachte 'naheffing' NW-hal (organisatiekosten)

Helaas konden we niet om potentiële naheffing van € 9.601,80 aan WOZ voor de jaren 2018, 2019 en 2020 toen PP onderdeel was van de stichting beheer NW hal heen. Gezien de financiële situatie van de vereniging is met het stichtingsbestuur een betaalafpraak overeen gekomen zodat wij de kosten konden spreiden over een langere periode (6 maanden).

Reserveringen

In 2023 is de reservering die er stond voor de uitvoering van de Wereld Gymnastrada komen te vervallen om de kosten te dekken.

Gezien de moeilijke laatste 3 jaar qua financiën alsook de intrek in Gymworld zal er nader gekeken dienen te worden naar de opzet en inzet van reserveringen. Waar voorheen reserveringen stonden voor de aanschaf van bijvoorbeeld groot materiaal is dat nu anders met een ingerichte turnhal waar de gemeente Zoetermeer verantwoordelijk is voor de aanschaf en het onderhoud. Dit staat met de wisselingen binnen het bestuur alsook ondersteunend financieel kader nog op de wensenlijst om in 2024 verder op te pakken.

Jaarresultaat

Na 2 financieel moeilijke en uitdagende jaren is er dit jaar sprake van een positief resultaat. Dit komt met name door de correctieve maatregelen in de contributiestructuur met het oog op de stijgende kosten, de ontvangen corona subsidie van de Gemeente Zoetermeer alsook de additionele inkomsten van de afdeling Turnen. Het batig saldo zal gebruikt worden om de reserves (spaarpot) die einde 2022 er nagenoeg niet meer waren, aan te vullen.

GV Pro Patria Balans per 31.12.2023

Activa	2023	2022
<i>Duurzame activa</i>		
Inventaris (trampolines)	€ 16.267	€ 30.189
<i>Viottende activa</i>		
Debiteuren	€ 6.352	-€ 3.035
Overige vorderingen	€ 320	€ 190
Borg Sleutels	€ 320	€ 320
Winkelvoorraad	€ 0	€ 3.200
<i>Liquide Middelen</i>		
Rabobank Betaalrekening	€ 27.367	€ 36.431
ING Bank Betaalrekening	€ 1.110	€ 4.393
Rabobank Spaarrekening	€ 50.010	€ 12.033
	€ 101.745	€ 83.722

Passiva	2023	2022
<i>Eigen vermogen</i>		
Eigen vermogen	€ 60.087	€ 1.266
<i>Reserveringen</i>		
Service Bureau	€ 28.111	€ 31.449
Gymnastiek & Dans	€ 7.717	€ 7.717
Turnen	€ 3.639	€ 3.639
Trampoline Springen	€ 1.972	€ 1.972
<i>Kort vreemd vermogen</i>		
Crediteuren	€ 219	€ 33.938
Overige schulden	€ 0	€ 3.741
	€ 101.745	€ 83.722

Kascommissie

Bij deze verklaren de leden van de kascommissie, dat de jaarrekening van de Gymnastiekvereniging Pro Patria Zoetermeer over het boekjaar 2023, inclusief de balans en de staat van baten en lasten zijn gecontroleerd.

Daarbij is onder meer vastgesteld dat de begin- en eindsaldi van de bankrekeningen overeenkomen met de betreffende bankafschriften. Voorts is vastgesteld dat alle inkomsten en uitgaven overeenkomen met de onderliggende bescheiden.

Op basis van de werkzaamheden concludeert de kascommissie dat de jaarrekening een getrouw beeld geeft van het eigen vermogen en het saldo van de staat van baten en lasten.

De kascommissie stelt de Algemene Ledenvergadering voor het bestuur voor het boekjaar 2023 decharge te verlenen.

Leden kascommissie

Ilja Bangma

Jasper Venema

Zoetermeer, 02-07-2024