

KONINKLIJKE NEDERLANDSE SCHAAKBOND

Aan BR
Van AB
Betreft Voorstel jaarbericht 2022
Status Ter besluitvorming
Cc BB
Dd 19 mei 2023
Nr 23-20248

Gevraagd

1. Vaststellen van de jaarrekening 2022 inclusief resultaatsbestemming:
 - a. Van het saldo van baten en lasten (€ 95.114) negatief , € 95.114 negatief toevoegen aan de algemene reserve
2. Instemmen met de onttrekkingen aan de bestemmingsreserves/bestemmingsfondsen:
 - a. Bestemmingsreserve 150-jarig jubileum (€ 269)
 - b. Bestemmingsfonds 150-jarig jubileum (€ 2.250)
 - c. Bestemmingsfonds Groen-Stichting (€ 531)

De jaarrekening 2022 sluit met een negatief resultaat van € 95.114. Dat is hoger dan de begroting (negatief resultaat van € 72.000), en lager dan de prognose voor 2022 die is opgenomen in de begroting 2023 (negatief resultaat van € 102.400).

Hieronder volgt een toelichting op de belangrijkste verschillen.

Toelichting

Het tekort over 2022 is hoger dan begroot, namelijk € 23.000 hoger negatief. De verschillen zijn vooral incidenteel. Een van de oorzaken is extra kosten voor het NK Algemeen en NK Vrouwen (€ 14.000) vanwege het ontbreken van een sponsor voor het evenement. Daarnaast waren de juridische lasten dit jaar hoger dan begroot (€ 20.000) door de invoering van de BTW. Daar staan hogere contributie inkomsten als begroot tegenover (€ 18.000).

De belangrijkste verschillen tussen begroting en jaarrekening, met een globale toelichting, staan hieronder op een rij. Gedetailleerdere toelichtingen zijn terug te vinden in de jaarrekening zelf.

Baten (m.u.v. opbrengsten activiteiten)

1. Contributie-inkomsten zijn hoger dan begroot (€ 18.000).
2. Overige baten € 17.000 hoger. Dit betreft voornamelijk het beroep dat de KNSB heeft gedaan op de NOW regeling (€ 19.000).

3. Sponsoring € 15.000 hoger. De KNSB heeft zich voor de periode 2022-2030 aangesloten bij TeamNL. Daarvoor ontvangt de KNSB € 15.000 per jaar (via NOC*NSF). Dit bedrag zal worden besteed aan topschaak, en voor een deel aan communicatie- en marketingactiviteiten voor TeamNL.

Lasten (m.u.v. lasten activiteiten)

1. Personeelslasten in lijn met begroting.
2. Overige organisatielasten € 7.500 hoger dan begroot. Dat wordt met name veroorzaakt door:
 - a. Kantoorautomatisering (€ 2.900). Er zijn meer licenties aangeschaft dan begroot om efficiënter te kunnen werken, bijv. een licentie voor het inlezen van facturen.
 - b. Bureaustkosten (€ 4.000). Deze kosten vielen hoger uit doordat meer erespelden en attenties zijn verstrekt.

Opbrengsten en lasten activiteiten

1. Kadervorming: saldo opbrengsten en lasten € 5.000 minder negatief dan begroot. Vanwege vacature portefeuille opleidingen minder aangeboden opleidingen in 2022 dan gebudgetteerd.
2. Communicatie en algemene dienstverlening: saldo opbrengsten en lasten € 7.000 meer negatief. Belangrijkste verschillen:
 - a. Opbrengsten advertenties € 4.000 lager.
 - b. Schaakmagazine/Schaken.nl € 13.000 hoger als gevolg van hogere energie- en papierkosten voor het vervaardigen van Schaken.nl.
 - c. Geen grootschalige themadag scheelt € 10.000 in de kosten.
3. PR activiteiten: lasten € 5.000 meer. Belangrijkste verschillen:
 - a. PR activiteiten € 3.000 meer dan begroot
 - b. Sponsorbeleid € 2.000 meer dan begroot ivm sponsorfinding.