

Jaarcijfers 2021

Algemeen

Het jaar 2021 is in absolute financiële zin geen slecht verenigingsjaar geweest. Dat is echter een sterk vertekend beeld, mede veroorzaakt door de situatie rond Corona: het niet doorgaan van de Algemene Ledenvergadering (ALV) scheelt ca € 15.000 per jaar. Daarnaast vertaalt het structureel teruglopende ledenaantal zich in ook structureel dalende contributie opbrengsten.

Al met al zijn de jaarcijfers niet representatief en de onderliggende cijfers en tendensen niet positief te noemen. Gelukkig is onze vermogenspositie zodanig, dat we tekorten vooralsnog kunnen opvangen.

Resultaat 2021

Het jaar 2021 werd afgesloten met een positief resultaat van € 7.723. In grote lijnen: (bedragen x 1.000)

Omschrijving	2021 werkelijk	2021 begroot	2020 werkelijk	2021 vs begroot*	2021 vs 2020*
Aantal leden per jaareinde	4.255	4.700	4.484	-/- 445	-/- 229
Contributies	67,6	71,9	71,9	-/- 4,3	-/- 4,3
Advertentieopbrengsten	5,0	5,0		0,0	+/+ 5,0
Totaal opbrengsten	72,6	76,9	71,9	-/- 4,3	+/+ 0,7
Ledencommunicatie (OutFit, ALV en website/social media)	39,2	39,5	40,6	+/+ 0,3	+/+ 1,4
Ledenactiviteiten (werving, acties)	6,5	20,0	21,9	+/+ 13,5	+/+ 15,4
Contributie (Koepel)	7,2	6,5	6,2	-/- 0,7	-/- 1,0
Bestuurskosten (Vergader- en reiskosten, opleidingen)	8,1	14,1	6,6	+/+ 6,0	-/- 1,5
Kosten administraties	3,7	7,0	1,3	+/+ 3,3	-/- 2,4
Rente	0,3	0,0	0,0	-/- 0,3	-/- 0,2
Totaal kosten	64,9	87,1	76,5	+/+ 22,1	+/+ 11,6
Totaal resultaat	7,7	-/- 10,2	-/- 4,7	+/+ 17,8	+/+ 12,4

*+/+ = beter resultaat

*-/- = slechter resultaat

NB: met ingang van 2021 zijn opbrengsten en kosten niet meer verwerkt in het jaar waarin zij zijn ontvangen of betaald, maar in het jaar waarop zij betrekking hebben.

Toelichting:

Advertentieopbrengsten: 2021: Betreft nog éénmalig 2 jaren: 2021 én 2020. Normaal bedrag €2.500 per jaar

Ledencommunicatie: Zowel in 2021 als in 2020 vrijwel geheel Outfit kosten omdat in beide jaren geen ALV heeft plaatsgevonden (ook niet begroot in 2021).

De kosten van de Outfit stijgen sterk, vooral de papierkosten en de verspreidingskosten. Ondanks het feit dat in 2021 één uitgave uitsluitend digitaal is uitgebracht, is het niveau van kosten vrijwel gelijk gebleven. Een digitale uitgave kent een ca €5.000 lager kostenniveau.

De kosten van website en social media zijn beperkt (ca €1.000 in beide jaren).

Jaarcijfers 2021

Ledenactiviteiten: In 2021 geheel ledenwerving. Gestaat in verband met teleurstellend aantal nieuwe aanmeldingen. Daardoor ca € 13.000 onder begroting.

In 2020: ca €11.000 ledenwerving en €10.000 ledenactie (mondkapjes)

Contributie Koepel: De contributie wordt vastgesteld in een bedrag per lid. Het contributiebedrag stijgt jaarlijks met name onder invloed van de activiteiten van de Koepel in het kader van het nieuwe pensioenstelsel.

Bestuurskosten: toename tov 2020 veroorzaakt door opleidingskosten ter voorbereiding op mogelijke toetreding van een bestuurslid tot het VO PF Detailhandel. Onderschrijding begroting door begroot bedrag onvoorzien (€ 5.000)

Kosten administraties: Tot en met 2020 vrijwel alleen bankkosten en kosten administratiepakket. Vanaf 2021 daarnaast ook kosten ledenadministratie. Aandeel in 2021 € 2.200 (waarvan 1.700 start up kosten), daarna jaarlijks circa €6.000.

In begroting was een geheel jaar ledenadministratie opgenomen, zonder rekening te houden met start up kosten.

Vermogenspostitie:

(bedragen x 1.000)

Omschrijving	2021	2020	verschil	
Vrij besteedbaar eigen vermogen aanvang boekjaar	185,5	190,2	-/-	4,7
Resultaat boekjaar	7,7	-/- 4,7	+/+	12,4
Resultaat boekjaar naar bestemd eigen vermogen	-/- 5,4		-/-	5,4
Vrij besteedbaar eigen vermogen na resultaatverwerking	187,9	185,5	+/+	2,4
Bestemd eigen vermogen	5,4		+/+	5,4
Totaal eigen vermogen einde boekjaar	193,3	185,5	+/+	7,7

Algemeen

Het teruglopende ledenaantal gaat uiteraard ook gepaard met teruglopende contributieopbrengsten. Daarnaast stijgen de kosten van de Outfit aanzienlijk door sterke stijging van de papierkosten en de verspreidingskosten. Voor de komende jaren moet daarnaast nog rekening gehouden worden met kosten voor een ALV van ca €15.000 per jaar. Daarbovenop zal ook in de komende jaren moeten worden geïnvesteerd in ledenwerving om niet alleen de financiële positie maar ook de positie ten opzichte van andere partijen op niveau te houden.

Dankzij de sterke vermogenspositie kan vooralsnog worden volstaan met handhaven van de huidige niveaus. Er komt echter een moment waarop het bestuur keuzes zal moeten maken ten aanzien van zowel vergroting van opbrengsten als beheersing van kosten.

Jaarcijfers 2021

Begroting 2022 en raming 2023 en 2024

Op basis van ongewijzigd beleid voorziet het bestuur een verdere afname in contributieopbrengsten en een stijging van de kosten van Ledencommunicatie. Uiteraard resulteert dit in een negatief resultaat, begroot op ca € 17.000 voor 2022 en oplopend naar ca €20.000 in 2023 en 27.000 in 2024.

Zoals gezegd is onze vermogenspositie sterk genoeg om zelfs die tekorten te dragen, maar op termijn zullen keuzes onvermijdelijk zijn.

De stijging in kosten Ledencommunicatie is grotendeels voor rekening van ALV, in mindere mate kosten OutFit.

In cijfers: (bedragen X € 1.000)

Omschrijving	2021 werkelijk	2022 begroot	2023 geraamd	2024 geraamd
Aantal leden per jaareinde	4.255	4.000	3.750	3500
Contributies	67,6	62,7	59,2	55,5
Advertentieopbrengsten	5,0	2,5	2,5	2,5
Totaal opbrengsten	72,6	65,6	63,7	58,0
Ledencommunicatie (OutFit, ALV en website/social media)	39,2	55,3	54,6	57,0
Ledenactiviteiten (werving, acties)	6,5	5,0	5,0	5,0
Contributie (Koepel)	7,2	8,1	9,0	9,4
Bestuurskosten (Vergader- en reiskosten, opleidingen)	8,1	6,1	6,0	6,0
Kosten administraties	3,7	7,4	7,5	7,2
Rente	0,3	0,5	0,2	0,2
Totaal kosten	64,9	82,3	82,3	84,7
Totaal resultaat	+/+ 7,7	-/- 17,1	-/- 20,6	-/- 26,7

Namens het bestuur

Kees Dambrink

Penningmeester a.i.