



Bestuursverslag 2021 – 2022 DSC

Inleiding

De Diepenveense Sportclub (DSC) is opgericht in 1935 en begon als gecombineerde voetbal- en gymnastiekvereniging. Inmiddels is het een bruisende dorpsvereniging die maar liefst 9 afdelingen kent, zijnde Handbal, Voetbal, Jeu de Boules, Tafeltennis, Biljart, Nordic Sports, Volleybal, Badminton en Gymnastiek. De afgelopen 10 jaar lag het ledenaantal steeds rond de 1.000, in een dorp van ca. 4.700 inwoners. Vanwege de grootte van de vereniging is DSC meer dan een sportclub. Zij speelt een maatschappelijke en verbindende rol in het dorp en organiseert activiteiten voor iedereen. De leeftijd van de leden varieert van 4 tot 100 jaar. De groep ouderen (ca. 60+) is nu ca. 20% van het aantal leden, maar de verwachting is dat dit al binnen enkele jaren is gegroeid naar meer dan 1/3^e van de leden.

Aan de Schuurmansweg 20A staat sinds 1987 het clubgebouw van DSC. De hoofdgebruikers van dit clubgebouw zijn Voetbal, Handbal (buitenseizoen), Jeu de Boules, Tafeltennis, Biljart en Nordic Sports. De afdelingen Volleybal, Badminton, Gymnastiek en Handbal (binnenseizoen) maken gebruik van het Kulturhus in Diepenveen. De ouderdom van het gebouw, alsmede de stijgende onderhoudskosten waren reden om een commissie in te stellen met als doel een onderzoek te doen en een advies uit te brengen over het nieuw- en/of verbouw van het clubgebouw. Daarnaast speelde verduurzaming en het aantrekkelijk, toegankelijk en comfortabel maken van onze accommodatie voor ook met name de ‘oudere sporter’ een belangrijke rol in het advies voor nieuw- en/of verbouw van het clubgebouw. In 2021 heeft dit geleid tot een Renovatieplan, waar in de Algemene Ledenvergadering van 3 november 2021 mee werd ingestemd. Belangrijk uitgangspunt hierbij is geweest dat de levensduur van de renovatie minimaal 15 jaar moest zijn.

Dit bestuursverslag gaat in op het plan en de voortgang van de renovatie, alsmede de resultaten van DSC in dit boekjaar.

Organisatie

Het Dagelijks Bestuur van DSC is financieel verantwoordelijk binnen de vereniging. Zij neemt besluiten op advies van het Hoofdbestuur, wat bestaat uit het Dagelijks Bestuur en de voorzitters van de afdelingen die ressorteren onder de vereniging. Voor deze ingrijpende en kostbare renovatie is er een bouwcommissie ingesteld wat bestaat uit technische kennisdragers en ervaringsdeskundigen. Zij adviseren de Stuurgroep, die bestaat uit 2 leden van het Dagelijks Bestuur, een lid van de Voetbal, een lid van het Clubhuis en een onafhankelijk voorzitter. De Stuurgroep op haar beurt informeert het Hoofdbestuur, waarna in een ALV besluiten kunnen worden genomen.

Investing

In de ALV van 3 november 2021 is vastgelegd dat de netto-investering m.b.t. de renovatie is gemaximeerd op € 335.000. Dit is het bruto te investeren bedrag minus de te verwachten subsidies. In grote lijnen behelzen de werkzaamheden de volgende onderdelen:



In het goedgekeurde Renovatieplan bedraagt de bruto investering ruim € 500.000. Na uitvraag van alle offertes en de huidige situatie met materiaalprijzen, alsmede het kiezen voor energiebesparende maatregelen zoals zonnepanelen, zien we een overschrijding van de raming met ruim € 200.000. Echter, deze stijging wordt bijna volledig afgedekt door meer subsidies, waarop wordt teruggekomen in het onderdeel Financiering. Bij het sluiten van het boekjaar 2021 – 2022 zien we dat de raming van de netto-investering met circa € 25.000 wordt overschreden. De verwachting is dat dit niet meer zal worden en gekeken gaat worden of dit uit de exploitatie van het Clubhuis kan worden afgedekt.

De afgesproken netto-investering van € 335.000 leverde op basis van de uitgangspunten een exploitatielast op van € 14.000 voor rente en aflossing (1^e jaar). Deze wordt naar rato van het aantal leden gedragen door de niet-zaalsporten en het clubhuis zelf.

De interne leningen worden binnen 15 jaar afgelost vanuit de kantine-opbrengsten in combinatie met de duurzaamheidsvoordelen.

Financiering

DSC is een financieel gezonde vereniging. Bij het uitwerken van het Renovatieplan bedroeg het Eigen Vermogen ruim € 200.000 en was de bankstand van alle afdelingen in april 2022 over de € 300.000. In het plan is ervan uitgegaan dat de vereniging € 150.000 uit eigen middelen zou kunnen bijdragen en in ieder geval een buffer achter de hand te houden van zo'n € 50.000. Dat heeft geresulteerd in een bijdrage van alle afdelingen van circa € 80.000, waarbij de gebruikers de hoogste bijdrage per lid betaalden en de niet-gebruikers een 'verenigingsbijdrage' per lid. De afdelingen hebben hiernaast eenzelfde bedrag als lening verstrekt, m.u.v. het Dagelijks Bestuur, het Clubhuis en de Vrienden van DSC. In totaal staat er intern aan leningen voor € 42.600 uit. Vervolgens hebben de 'vermogende' afdelingen nog extra middelen een lening bijgedragen voor een totaal van € 30.000. Deze € 72.600 aan interne leningen zullen zoals hierboven vermeld vanuit de clubhuisexploitatie terugbetaald gaan worden.

Ook op het vlak van subsidies heeft DSC een goede slag kunnen slaan. Allereerst was daar de Gemeente Deventer met de 1/3-regeling voor een bedrag van bijna € 55.000. Ook droeg de Gemeente Deventer bij met € 15.000 onder de noemer Vitaal Platteland. Direct vanaf het begin heeft de Gemeente Deventer onze plannen toegejuicht en ondersteund. Via de Provincie Overijssel krijgen wij ruim € 3.000 als tegemoetkoming in het verwijderen van het asbest en het plaatsen van zonnepanelen. De Rabobank heeft ons financieel gesteund in de aanschaf van zonnepanelen voor een bedrag van € 11.000. De Vriendenloterij heeft ons een cheque uitgereikt ter waarde van € 5.000 voor het plaatsen van ledverlichting.

DSC mag de BTW voor deze renovatie niet meer in aftrek brengen, echter daarvoor is in de plaats gekomen de BOSA-subsidie. Dit is een subsidie van 20% op de bouwkosten en nog eens aanvullend 10% op duurzame en energiebesparende maatregelen. Een inschatting op basis van de huidige stand van zaken zal dit ongeveer € 170.000 aan subsidie opleveren.

Een andere subsidie die zich aandienende is die van de Kracht van Salland. Een gecombineerde subsidie verstrekt door Gemeente (25%), Provincie (25%) en de EU (50%) met een totaal van € 100.000 maakt het voor DSC mogelijk om de comfortabele aanpassingen te doen voor onze 'oudere sporter', teneinde deze langer als lid aan ons te binden en mogelijk ook nieuwe seniorleden te werven. Al met



al, en het bedrag is opgenomen in de paragraaf Investerings, bedraagt het totale subsidiebedrag ruim € 360.000.

De verwachting was dat er voor circa € 160.000 extern gefinancierd moest worden. Begin 2022 is er een Obligatieplan uitgegeven door DSC, waarbij leden een obligatie konden aanschaffen die in 10 tot 14 jaar terugbetaald gaat worden. In combinatie met een verplichte schenking door de leden is dit een lucratief en fiscaal goedgekeurd middel voor zowel de obligatiehouder als de club. Voor de vereniging is het vele malen goedkoper als een externe financiering. Het Obligatieplan is een dusdanig groot succes geworden dat hiermee het extern te financieren gat volledig is gedicht.

Een Loterij ten behoeve van de renovatie, geïnitieerd door de afdeling Handbal en Voetbal, mag een enorm succes worden genoemd. Er zijn 250 loten a € 100 per stuk uitgegeven. Deze loten waren binnen no time uitverkocht en dragen substantieel bij aan de financiering van de renovatie. En als laatste te noemen bijdrage is een deel van de opbrengst van de Rommelmarkt in Diepenveen. Veel leden hebben zich belangeloos ingezet, om zo een deel van de opbrengst van de Rommelmarkt voor DSC binnen te halen. Ook deze bijdrage zal ingezet worden ten behoeve van de renovatie.

Al met al kunnen we concluderen dat, nu inmiddels de meeste werkzaamheden zijn verricht, er geen spectaculaire overschrijdingen meer worden verwacht en dat de renovatie financieel te dragen is door DSC.

Hieronder een schematische weergave van de financiering.

	Raming in het goedgekeurde Renovatie Plan	Prognose Financiering per 30-06-2022
Bijdrage afdelingen (zie scenario E)	€ 73.730	€ 80.153
Lening afdelingen (zie scenario E)	€ 43.730	€ 42.653
Aanvullende leningen afdelingen (zie scenario E)	€ 30.000	€ 30.000
Fondswerving (zie scenario E)	€ 25.000	€ 25.000
Obligatieplan	€ -	€ 159.480
Resteert: externe financiering	€ 162.540	€ -
Financiering	€ 335.000	€ 337.286

De exploitatielasten voor rente en aflossing van de obligaties worden in 14 jaar afgelost. In de ALV van 3 november 2021 is besloten dat de exploitatielasten voor de helft worden gedragen door het Clubhuis en de andere helft, op basis van het aantal spelende leden en mate van gebruik door de afdelingen Voetbal, Handbal, Biljart, Tafeltennis, Jeu de Boules en Nordic Sports. De lasten bedragen voor de 1^e 10 jaren € 13.715, vervolgens 2 jaren € 11.654 en de laatste 2 jaren € 1.002.

Het aflossingsschema van de door de afdelingen beschikbaar gestelde leningen wordt weergegeven in het volgende schema. Uitgangspunt hierbij dat er meer wordt afgelost indien de financiële situatie het toelaat.



Aflossingsschema Lening afdelingen per 1 mei 2023										
	Jeu de									
	Voetbal	Handbal	Gymnastiek	Biljarten	Volleybal	Badminton	Tafeltennis	Boules	Nordic	Totaal
Lening per afdeling aan Renovatie	€ 28.755	€ 3.710	€ 3.060	€ 1.650	€ 788	€ 720	€ 400	€ 2.275	€ 1.295	€ 42.653
Aanvullende lening per afdeling aan Renovatie	€ -	€ 5.000	€ 5.000	€ -	€ 5.000	€ -	€ 10.000	€ 5.000	€ -	€ 30.000
Totaal Leningen per afdeling	€ 28.755	€ 8.710	€ 8.060	€ 1.650	€ 5.788	€ 720	€ 10.400	€ 7.275	€ 1.295	€ 72.653
Aflossing jaar 1	€ 1.917	€ 581	€ 537	€ 110	€ 386	€ 48	€ 693	€ 485	€ 86	€ 4.844
Aflossing jaar 2	€ 1.917	€ 581	€ 537	€ 110	€ 386	€ 48	€ 693	€ 485	€ 86	€ 4.844
Aflossing jaar 3	€ 1.917	€ 581	€ 537	€ 110	€ 386	€ 48	€ 693	€ 485	€ 86	€ 4.844
Aflossing jaar 4	€ 1.917	€ 581	€ 537	€ 110	€ 386	€ 48	€ 693	€ 485	€ 86	€ 4.844
Aflossing jaar 5	€ 1.917	€ 581	€ 537	€ 110	€ 386	€ 48	€ 693	€ 485	€ 86	€ 4.844
Aflossing jaar 6	€ 1.917	€ 581	€ 537	€ 110	€ 386	€ 48	€ 693	€ 485	€ 86	€ 4.844
Aflossing jaar 7	€ 1.917	€ 581	€ 537	€ 110	€ 386	€ 48	€ 693	€ 485	€ 86	€ 4.844
Aflossing jaar 8	€ 1.917	€ 581	€ 537	€ 110	€ 386	€ 48	€ 693	€ 485	€ 86	€ 4.844
Aflossing jaar 9	€ 1.917	€ 581	€ 537	€ 110	€ 386	€ 48	€ 693	€ 485	€ 86	€ 4.844
Aflossing jaar 10	€ 1.917	€ 581	€ 537	€ 110	€ 386	€ 48	€ 693	€ 485	€ 86	€ 4.844
Aflossing jaar 11	€ 1.917	€ 581	€ 537	€ 110	€ 386	€ 48	€ 693	€ 485	€ 86	€ 4.844
Aflossing jaar 12	€ 1.917	€ 581	€ 537	€ 110	€ 386	€ 48	€ 693	€ 485	€ 86	€ 4.844
Aflossing jaar 13	€ 1.917	€ 581	€ 537	€ 110	€ 386	€ 48	€ 693	€ 485	€ 86	€ 4.844
Aflossing jaar 14	€ 1.917	€ 581	€ 537	€ 110	€ 386	€ 48	€ 693	€ 485	€ 86	€ 4.844
Aflossing jaar 15	€ 1.917	€ 581	€ 537	€ 110	€ 386	€ 48	€ 693	€ 485	€ 86	€ 4.844
	€ 28.755	€ 8.710	€ 8.060	€ 1.650	€ 5.788	€ 720	€ 10.400	€ 7.275	€ 1.295	€ 72.653

Resultaten 2021 – 2022

Algemeen

Het seizoen 2021 -2022 is voor DSC wederom een goed financieel jaar geweest. We sluiten bij DSC het boekjaar 2021 – 2022 af met een winst van € 32.669 tegenover een winst van € 18.424 in het jaar ervoor. Het Eigen Vermogen groeide daardoor per ultimo juni 2022 naar € 241.274. Het totaal aan inkomsten bedroeg € 277.562, circa € 75.000 meer dan in het jaar ervoor. Voor een groot deel is dit op het conto te schrijven van de fors gestegen kantine-inkomsten t.g.v. de feestavonden rondom de loterij t.b.v. de renovatie. Een zeer geslaagde samenwerking tussen de afdeling Voetbal, de Vrienden van DSC en het Clubhuis.

Een andere, incidentele, inkomstenbron in 2021 – 2022 is de ontvangen COVID-compensatie. In het boekjaar is er in totaal aan centrale COVID-steun ruim € 30.000 ontvangen. Hiervan is € 13.000 Tegemoetkoming Verhuurders Sportorganisatie (TVS), welke het KHD voor DSC heeft aangevraagd voor onze zaalgebruikers. Daarnaast is er € 17.000 ontvangen als Tegemoetkoming Vaste Lasten (TVL), welke als compensatie is doorgeschoven naar het Clubhuis, omdat daar onze vaste lasten zitten. Op afdelingsniveau zullen er ook nog compensaties geboekt zijn, aangezien de afdeling Voetbal de velden huurt van de Gemeente Deventer en de afdelingen Gymnastiek en Handbal zalen in Deventer huurt van de Gemeente. Veel van deze COVID-steun heeft betrekking op het seizoen 2020 – 2021, maar is uitbetaald en verantwoord in dit seizoen.

DSC is ontzettend trots op haar trouwe leden, die als gevolg van COVID hun lidmaatschap zijn blijven aanhouden, geen lidmaatschapsgeld hebben teruggevraagd en, last but not least, ook nog eens de vereniging hebben gesteund met een Obligatielening van € 160.000.

Het Dagelijks Bestuur sluit haar boekjaar af met een verlies van bijna € 2.000. Dit ondanks de dit jaar voor het eerst toegepaste stijging van de Omni-bijdrage van € 1 per spelend lid naar € 3 per spelend lid. Het niet doorgaan van de Midwinterloop is voor een klein deel ook debet aan het verlies. Het gevolg hiervan is, is dat het Eigen Vermogen van het Dagelijks Bestuur negatief is geworden. Hierdoor zal voor het seizoen 2022 – 2023 wederom een bijdrage worden gevraagd van minimaal € 3 per spelend lid.



Samenvatting afdelingen

Zonder al te diep op de resultaten van de afdelingen in te gaan, aangezien zij de verantwoording in hun eigen ALV's hebben gedaan, willen we toch een aantal zaken hier benoemen. Elke afdeling heeft een bijdrage voor de renovatie in dit seizoen verantwoord. In de paragraaf Financiering op pagina 3 staat benoemd dat de gebruikers van het complex de hoogste bijdrage per spelend lid bij zouden dragen en dat van niet gebruikers een 'verenigingsbijdrage' werd verwacht. In totaal hebben de afdelingen circa € 57.000 ingebracht en verantwoord in hun exploitatie. Een simpele rekensom leert dat DSC, zonder COVID-steun en renovatie een resultaat gehaald zou hebben van: € 32.000 minus € 30.000 COVID-steun plus € 57.000 = bijna een nettoresultaat van € 60.000! Een resultaat waar we met z'n allen trots op mogen zijn, omdat elke afdeling daar naar draagkracht haar steentje aan heeft bijgedragen.

De afdeling Voetbal, die de hoogste bijdrage heeft moeten leveren (bijna € 29.000), sluit het seizoen 2021 – 2022 af met 'maar' een verlies van bijna € 5.000. Daarnaast kunnen we stellen dat elke afdeling in de plus zou hebben gedraaid als zij geen bijdrage hadden moeten leveren aan de renovatie. Een ander opmerkelijk resultaat in de verenigingscijfers zijn die van het Clubhuis. Er zijn een aantal thema-avonden geweest rondom de trekking van de loterij en deze avonden zijn zonder meer een succes geweest. De bruto-omzet van Clubhuis is zelfs boven de € 100.000 uitgekomen. Samen met de COVID-steun heeft het Clubhuis een nettoresultaat van boven de € 40.000. Normaal gesproken zou dit bedrag, via een bepaalde verdeelsleutel, deels worden uitgekeerd aan de betrokken afdelingen, maar in een bestuursvergadering van 25 april 2022 is besloten een eventuele overwinst van het Clubhuis in de renovatie te investeren. Hierdoor wordt het mogelijk eventuele overschrijdingen van het budget op te vangen en hoeven we geen extra bijdrage van de afdelingen te vragen. Een laatste specifiek te vermelden situatie die we zien in de cijfers, is dat van de Vrienden van DSC. Zij draaien dit jaar een verlies van ruim € 7.000. Echter hierin zit verwerkt een bijdrage van de renovatie van € 10.000. Als je dit er af haalt, zouden de Vrienden van DSC positief hebben gedraaid. Daarbij moet ook nog in ogenschouw worden genomen dat de Vrienden van DSC, i.v.m. COVID, het seizoen 2021 – 2022 geen ledengeld hebben geïnd. Dit gaat om een bedrag van toch ruim € 5.000.

Risico's

Ook een vereniging als DSC staat voor uitdagingen. Zowel op korte als langere termijn. Op korte termijn is daar het risico van de momenteel gestegen energiekosten. Een sportvereniging, en met name het complex De Zunnebargh gebruikt veel energie. Dit risico hebben we proberen in te perken door duurzame oplossingen als isolerend glas, energiezuinige verlichting en zonnepanelen als must mee te nemen in het Renovatieplan. Uitdagingen waar we op langere termijn voor staan, is de vergrijzing in het dorp. Dit gaan we proberen in de toekomst op te vangen door naar mogelijkheden te zoeken om de sporters langer actief aan ons te binden, waarbij comfort en gezelligheid voorop staan.

Een ander risico waar alle verenigingen mee te maken hebben is het vinden van vrijwilligers. Vrijwilligerswerk bij de vereniging verhoogt de betrokkenheid van iedereen en verbindt leden met elkaar, maar het houdt ook de kosten laag. Het draaien van kantinediensten, het samendoen van klussen in en om het clubgebouw en het begeleiden en rijden van kinderen zorgt dat het allemaal



betaalbaar blijft, de contributies laag en daardoor iedereen kan blijven sporten in Diepenveen. Dit vereist continu aandacht van alle leden.

Maatschappelijk Verantwoord Ondernemen

Ook DSC wil haar verantwoordelijkheid nemen in het MVO. DSC wil een vereniging zijn waar mensen van 5 tot 95 jaar zich thuis voelen en ieder op zijn of haar eigen wijze de sport kan doen die hij of zij graag wil. DSC omarmt deze leden en zal ook al het mogelijke in het werk stellen om deze mensen de faciliteiten te bieden die zij daarbij nodig hebben. People, Planet, Profit zijn termen die DSC gebruikt heeft in haar subsidieaanvraag 'Duurzaam een levenlang sporten', maar deze termen zijn ook de waarden die DSC hoog in haar vaandel heeft staan. Een comfortabele plek creëren voor onze senior sporters en faciliteiten aanleggen die het comfort verhogen. Dit alles met de duurzame aanpassingen die heden ten dage mogelijk zijn, zoals zonnepanelen, isolerende beglazing, energiebesparende maatregelen als waterbesparende douches en energiezuinige verlichting.

Toekomst

De begroting voor het komende seizoen, is zoals de jaren ervoor, een conservatieve begroting. We verwachten een kleine plus van € 4.000 in het seizoenjaar 2022 – 2023. Een aantal afdelingen verwacht in het komende seizoen negatief te draaien. De boodschap van het Hoofdbestuur is altijd dat we er met z'n allen voor moeten zorgen dat we de exploitatie over een seizoen minimaal in de plus moeten krijgen. Deze boodschap zal dit jaar niet anders zijn. Een vereniging heeft geen winstoogmerk, maar een plus betekent dat we kunnen investeren in onze accommodatie, materialen en mensen. Aan de afdelingen zal ook de nadrukkelijke boodschap worden meegegeven hun negatieve begroting in het jaar zelf om te turnen naar een positieve exploitatie d.m.v. contributie-aanpassingen en/of aanvullende activiteiten.

We staan op dit moment dicht bij de afronding van een succesvolle renovatie. Een project voor iedereen, maar vooral ook met iedereen tot stand gebracht. Dit leidt ertoe dat we moeten gaan nadenken over de toekomst. Na de renovatie zullen we die discussie gaan aanslingeren en oppakken. Dan hebben we het over vraagstukken als: hoe blijven wij als vereniging aantrekkelijk voor leden van alle leeftijden en hoe binden wij onze leden, hoe gaan we de toekomstige exploitatie van het complex en het Clubhuis aanvliesen?

Tot slot

We mogen vaststellen, en daarmee vallen we in herhaling, dat de Diepenveense Sportclub een gezonde vereniging is, met zeer betrokken afdelingen. Wij kunnen als Bestuur van de vereniging DSC constateren dat we verschrikkelijk trots mogen zijn op al onze spelende en niet-spelende leden. Wat we dit seizoen met z'n allen hebben neergezet is ongelooflijk, zowel in financiële zin als in de solidariteitsgedachte van een vereniging. Zonder extern geld hebben we een duurzame, maar vooral een prachtig ogende renovatie van het Clubhuis neergezet.



Namens het Bestuur bij deze een welgemeende dank aan alle leden, donateurs, vrijwilligers, commissieleden etc. etc. die dit allemaal mogelijk hebben gemaakt!

Diepenveen, 2 november 2022

Paul de Groot
(Voorzitter)

Jans Hidding
(Secretaris)

Wilfred Legebeke
(Peningmeester)