



WE ARE DANCESPORT

NADB Jaarbegroting 2023

#WeAreDanceSport

Colofon

Samenstelling: Jaco van den Berg
Bijdragen van: Bestuur
Adviseurs
Commissies
Datum vrijgave: 1 november 2022
Status: Definitief
Vrijgegeven door

Jeffrey van Meerkerk, *voorzitter*

Carool van Kesteren, *secretaris*

Jaco van den Berg, *penningmeester*

Jeroen Koene, *bestuurslid*

Frank de Vos, *bestuurslid*

Hannie van der Geest, *adviseur*

Erik Fiktorie, *adviseur*

Inhoudsopgave

1	Inleiding	2
2	Inrichting.....	3
2.1	Kostenplaatsstructuur	3
2.2	Ledenaantallen en contributiestructuur	4
3	Begroting 2023.....	5
3.1	Begroting 2023 per kostenplaats	6
3.2	Balanspositie	7
3.3	Kengetallen	8

1 Inleiding

In deze begroting wordt ingegaan op het financiële beleid van de NADB en worden de staat van baten en lasten en balans besproken voor boekjaar 2023.

In de afgelopen jaren heeft de NADB positieve financiële resultaten behaald. Ook voor 2022 is dit naar alle waarschijnlijkheid het geval. Het bestuur van de NADB wil deze positieve resultaten enerzijds investeren in het kader van een aantal thema's (zie het jaarplan) maar ook door de kosten voor de dansers omlaag te brengen. Hierdoor begroot de NADB een negatief resultaat van € 26.000 voor 2023.

Zoals aangegeven in het jaarplan 2023 is de NADB bezig met een omvorming en voorbereiding op de toekomst waarin de NADB verder wordt verbreed. Om hierop goed voor te bereiden is de financiële structuur van de NADB tegen het licht gehouden. Met ingang van 2023 zal daarom sprake zijn van een nieuwe structuur waarin op gemakkelijkere wijze nieuwe dansvormen financieel kunnen worden geïncorporeerd in de administratie van de NADB.

2 Inrichting

2.1 Kostenplaatsstructuur

Zoals benoemd in de inleiding is de financiële structuur van de NADB tegen het licht gehouden. Bij de aanpassing van de structuur is ervoor gekozen voor een wijze waarop nieuwe dansvormen financieel inpasbaar moeten kunnen zijn. Hiervoor zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

1. Onafhankelijk van de dansstijl betaalt een lid een vast, gelijk bedrag per jaar aan contributie.
2. De contributie dekt samen met de bijdrage vanuit het NOC*NSF de gezamenlijke kosten van de vereniging.
3. Elke dansstijl heeft een eigen financiële begroting (die niet noodzakelijkerwijs een nihil resultaat hoeft behalen).

Dit houdt in dat de kosten van de NADB worden gesplitst over diverse kostenplaatsen. Zodra er een nieuwe dansstijl onderdeel wordt van de NADB kan deze worden toegevoegd aan de administratie. Met ingang van 2023 is er sprake van de volgende kostenplaatsen:

1. Organisatie van de vereniging
2. Divisie Stijldans
3. Divisie Breaking
4. Divisie Para Dance
5. Divisie Aerial & Pole
6. Divisie Hiphop
7. Divisie Acrobatic Rock & Roll en Boogie Woogie
8. Holland Masters

2.1.1 Organisatie van de vereniging

Onder deze kostenplaats vallen alle gezamenlijke kosten. Hieronder vallen de kosten van het bestuur, administratie en beheer (zoals accountantskosten en kosten vertrouwenscontactpersoon), de kosten van het bondsbureau en de kosten van de gezamenlijke commissies zoals marketing & communicatie en sportparticipatie.

2.1.2 Verschillende dansdivisies

Onder de kostenplaats voor de diverse dansdivisies vallen onder andere de kosten voor de internationale uitzendingen en topsportsportondersteuning, opleidingskosten van juryleden en dergelijke. Indien er geen aparte stichting/vereniging bestaat die het NK organiseert valt dit tevens onder deze kostenplaats. Alle kosten worden betaald door de wedstrijdlicenties van de dansers, ticketverkopen, het afgeven van jurylicenties en eventueel te verkrijgen subsidies van NOC*NSF t.b.v. uitzendingen topsport.

2.1.3 Kostenplaats Holland Masters

In verband met aparte subsidie-afwikkelingen richting onder andere het ministerie is in het kader van de Holland Masters een aparte kostenplaats opgesteld. Uitgangspunt is dat de Holland Masters financieel een nihil begroting opstelt.

2.2 Ledenaantallen en contributiestructuur

2.2.1 Leden bond en bondscontributie

Het aantal gehanteerde leden van de vereniging ten behoeve van de bondscontributie is als volgt:

	2022	2023
Leden stijldans	847	950
Leden breaking	85	100
Leden Para Dance	100	100
Leden Aerial & pole	195	200
Leden Hiphop	-	-
Leden Acrobatic Rock en Roll en Boogiewoogie	-	-
Leden overige dansen	12	20
Totaal	1.239	1.370

Op basis van bovenstaande ledenaantallen wordt de bondscontributie vastgesteld op **€ 10,- per jaar**. De verlaging van de bondscontributie voor het grootste gedeelte van de leden zal hopelijk leiden tot een hoger aantal leden van de bond. De bijdrage van buitengewone leden zoals aangesloten dansscholen en verenigingen blijft gelijk aan 2022 op **€ 80,- per jaar**.

2.2.2 Kosten wedstrijdlicentie stijldans

Bovenstaande uitgangspunten en indeling zullen leiden tot een nieuwe contributiestructuur. Voor de stijldansers in de B-klasse en hoger en formatiedansers kost de wedstrijdlicentie **€ 25,- per jaar**. Bij inschrijving na 1 augustus voor een wedstrijdlicentie is er sprake van een korting van 50%. Dansers in de C-klasse of startklasse zijn uitgezonderd van een wedstrijdlicentie. Het aantal leden met een wedstrijdlicentie wordt begroot op 340 (waarvan 30 met een kortingstarief).

2.2.3 Topsportlicentie

Dansers die binnen het internationale circuit (WDSF) van de betreffende dansvorm gebruik willen maken dienen een aanvullende topsportlicentie van € 10,- aan te schaffen.

2.2.4 Overige licenties

Met ingang van 2023 wordt de bijdrage die organisatoren van wedstrijden dienen af te dragen aan de NADB aangepast. Dit betrof een vast bedrag van € 650,- en een bedrag per deelnemend paar van € 1,- per uniek deelnemend paar. Met ingang van 2023 wordt de afdracht vastgesteld op € 200,- per wedstrijd voor wedstrijden inclusief volledige hoofdklasse en € 100,- voor wedstrijden zonder hoofdklasse.

Desbetreffende organisator dient de kosten van de inhuur van de scrutineer, chairperson etc zelfstandig aan de medewerker te blijven betalen conform de vastgestelde vergoedingen.

De trainerslicentie blijft gelijk aan het niveau van 2022 te weten respectievelijk € 50,- per jaar. De jurylicentie wordt (in verband met het lagere aantal nationale wedstrijden ten opzichte van het verleden) verlaagd naar € 95,- per jaar.

3 Begroting 2023

Onderstaand wordt de begroting 2023 gepresenteerd.

Exploitatieoverzicht (verdicht)					
Nederlandse Algemene Danssport Bond					
	Werkelijk		Prognose		Begroting
	2021		2022		2023
Subsidies	€	134.294	€	181.474	€ 185.944
Contributies en licenties	€	43.905	€	45.013	€ 32.495
Wedstrijden en evenementen	€	169.526	€	153.784	€ 159.325
Opleidingen en sportcongressen	€	11.615	€	9.725	€ 10.000
Overige baten	€	7.987	€	3.425	€ 4.330
Totaal BATEN	€	367.327	€	393.421	€ 392.094
Personeelskosten	€	1.575	€	1.625	€ 2.600
Administratie en beheer	€	64.199	€	39.099	€ 50.600
Bestuur en commissiekosten	€	3.098	€	9.500	€ 18.500
Kosten evenementen	€	266.680	€	267.986	€ 265.250
Kosten ondersteuning dansers en wed	€	21.008	€	29.000	€ 57.100
Kosten opleidingen	€	8.896	€	11.070	€ 23.500
Totaal LASTEN	€	365.455	€	358.280	€ 417.550
Saldo BATEN en LASTEN	€	1.873	€	35.140	€ 25.456-
Financiële baten	€	-	€	-	€ -
Financiële lasten	€	611	€	1.000	€ 1.000
Saldo FINANCIËLE BATEN en LASTEN	€	611-	€	1.000-	€ 1.000-
EXPLOITATIESALDO	€	1.262	€	34.140	€ 26.456-

Het voorlopige financiële resultaat over 2022 bedraagt naar verwachting **€ 34.000,- positief**. In de laatste maanden van 2022 kunnen echter nog diverse uitgaven worden gedaan die invloed hebben op het financiële resultaat. Dit geldt in grote mate voor de exploitatie van de Holland Masters 2022, de afrekening hiervan zal in de komende maanden worden opgesteld. Voor de begroting 2023 van de Holland Masters is de begroting 2022 aangehouden.

De NADB presenteert een begroting voor 2023 met een **negatief** saldo van **€ 26.000,-**. De NADB is conform de eerdergenoemde onderwerpen in het jaarverslag voornemens extra te investeren op de volgende onderdelen (cursief de categorie waaronder deze is gepresenteerd):

1. De huidige eigenaar van een mobiele dansvloer heeft aangegeven per ingang van 1 januari 2023 te willen stoppen met het verhuren van betreffende vloer. De NADB onderzoekt de mogelijkheid deze vloer over te nemen van betreffende eigenaar voor een som van ongeveer € 12.000,-. De NADB zal vanaf dan de vloer aan organisatoren van dansevenementen te verhuren tegen de kosten van opslag, vervoer en kosten personeel. Op deze wijze denkt de NADB een extra impuls te kunnen bieden voor het bereikbaar maken

van betaalbare wedstrijden (*administratie en beheer*). Dit geldt daarmee dan ook voor de NADB zelf in geval van de organisatie van het NK en de Holland Masters.

2. De commissie sportparticipatie: om te komen tot een verdere verbreding van de danssport binnen de NADB zullen er extra middelen beschikbaar komen voor sportparticipatie voor een bedrag van € 8.500,- (*bestuur en commissiekosten*). Dit zijn middelen die voor alle dansvormen kunnen worden ingezet.
3. Met ingang van 2023 biedt de NADB de organisatoren van NK-wedstrijden, in de dansstijlen waarvan de leden zijn aangesloten bij de NADB, de mogelijkheid tot het aanvragen van financiële ondersteuning om te komen tot een sluitende begroting. In totaal wordt hiervoor € 10.000 gereserveerd (*kosten ondersteuning dansers en wedstrijden*).
4. In het kader van het voorkomen van grensoverschrijdend gedrag zullen in 2023 alle juryleden, trainers, (directe) vrijwilligers en bestuursleden verzocht worden eenmalig een Verklaring Omtrent Gedrag (VOG) aan te leveren aan de NADB. Dit geldt voor alle aangesloten dansstijlen. Hiervoor wordt een bedrag van € 7.000 gereserveerd waarbij met het NOC*NSF in gesprek wordt gegaan of hiervoor een bijdrage kan worden ontvangen in de kosten. In dit kader zullen in 2023 diverse (digitale) workshops worden aangeboden voor bovengenoemde leden over dit onderwerp. Hiervoor wordt € 5.000 begroot. Vanaf 2023 zal de voorkoming van grensoverschrijdend gedrag een vast onderdeel worden van de opleidingen binnen de NADB. VOG's worden daarnaast verplicht voor bestuursleden, inschrijving als jurylid of trainer en als (directe) vrijwilliger (*kosten opleidingen*).

Per saldo bedragen de eenmalige investeringen (onderdeel 1 en 4) € 24.000,-. Het resultaat exclusief deze eenmalige investeringen bedraagt daarmee **€ 2.000,- negatief**.

3.1 Begroting 2023 per kostenplaats

Zoals benoemd worden de inkomsten en uitgaven ook per kostenplaats gerubriceerd. Onderstaand is de begroting op hoofdcategorie uitgesplitst op kostenplaats. De vier bovengenoemde speerpunten met extra uitgaven worden allen verantwoord onder de kostenplaats organisatie. Daar de kostenplaatsen Para Dance, Aerial & Pole, Hiphop, Acrobatic Rock & Roll en Boogiewoogie en overige dansen nog geen of beperkte eigen uitgaven hebben zijn deze **niet** in beeld gebracht.

De kostenplaats Stijldans laat een negatief resultaat zien van € 10.000,-. Door te investeren in deze divisie is de verwachting dat in 2023 het aantal wedstrijdvaarders weer zal toenemen.

De kostenplaats Breaking vertoont een negatief resultaat van € 5.000,-. In verband met het olympische traject van Breaking wil de NADB extra investeren op deze dansstijl. Op basis van de verwachte kosten voor uitzending begroot de NADB een subsidie van het NOC&NSF van 70% van de kosten. De breakers dienen voor een gedeelte van de resterende kosten eigen sponsors te zoeken.

Exploitatieoverzicht (verdicht)						
Nederlandse Algemene Danssport Bond						
	Totaal	Organisati	Divisie	Divisie	Holland	
	Kostenplaatse		Stijldans	Breaking	Masters	
	n					
Subsidies	€ 185.944	€ 53.799	€ -	€ 15.470	€ 116.675	
Contributies en licenties	€ 32.495	€ 15.700	€ 16.495	€ 300	€ -	
Wedstrijden en evenementen	€ 159.325	€ -	€ 28.500	€ -	€ 130.825	
Opleidingen en sportcongressen	€ 10.000	€ -	€ 10.000	€ -	€ -	
Overige baten	€ 4.330	€ 500	€ 2.500	€ 1.330	€ -	
Totaal BATEN	€ 392.094	€ 69.999	€ 57.495	€ 17.100	€ 247.500	
Personeelskosten	€ 2.600	€ 1.100	€ 1.500	€ -	€ -	
Administratie en beheer	€ 50.600	€ 38.500	€ 1.350	€ -	€ 10.750	
Bestuur en commissiekosten	€ 18.500	€ 18.500	€ -	€ -	€ -	
Kosten evenementen	€ 265.250	€ -	€ 28.500	€ -	€ 236.750	
Kosten ondersteuning danssport	€ 57.100	€ 10.000	€ 25.000	€ 22.100	€ -	
Kosten opleidingen	€ 23.500	€ 12.500	€ 11.000	€ -	€ -	
Totaal LASTEN	€ 417.550	€ 80.600	€ 67.350	€ 22.100	€ 247.500	
Saldo BATEN en LASTEN	€ 25.456-	€ 10.601-	€ 9.855-	€ 5.000-	€ -	
Financiële baten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
Financiële lasten	€ 1.000	€ 1.000	€ -	€ -	€ -	
Saldo FINANCIËLE BATEN en LASTEN	€ 1.000-	€ 1.000-	€ -	€ -	€ -	
EXPLOITATIESALDO	€ 26.456-	€ 11.601-	€ 9.855-	€ 5.000-	€ -	

3.2 Balanspositie

De inkomsten en uitgaven leiden tot de volgende balanspositie van de NADB. Naar alle verwachting leidt het positieve resultaat over 2022 tot een stijging van het eigen vermogen. Vanwege de terugbetaling van de teveel ontvangen subsidiemiddelen voor de Holland Masters nemen de liquide middelen licht af.

Balans						
Nederlandse Algemene Danssport Bond						
	Werkelijk		Prognose	Begroting		
	2021		2022	2023		
Vlottende activa						
Vorderingen	€	9.186	€	9.186	€	9.186
Liquide middelen	€	184.405	€	175.387	€	148.931
Totaal Activa	€	193.592	€	184.574	€	158.118
Eigen vermogen						
Algemene Reserve	€	131.001	€	165.142	€	138.686
Bestemmings reserves	€	1.237	€	1.237	€	1.237
Kortlopende schulden	€	61.354	€	18.195	€	18.195
Totaal Passiva	€	193.592	€	184.574	€	158.118

3.3 Kengetallen

De kengetallen van de verenging zijn positief te noemen en zijn allen boven de grenzen gesteld door het NOC*NSF. De minimale liquiditeit dient volgens het NOC*NSF 1,00 en de solvabiliteit 20%. Als gevolg van het negatieve resultaat over 2022 is de rentabiliteit negatief.

Kengetallen			
	2021	2022	2023
Liquiditeit	3,16	10,14	8,69
Solvabiliteit 1	68,3%	90,1%	88,5%
Rentabiliteit	0,3%	8,7%	-6,7%