

**VERSLAG ALGEMENE VERGADERING
S-Sport // Recreas vzw
DINSDAG 26 MAART 2019 om 10u00**

Verslag 1/2019

Aanwezig:

Thierry Daenekindt, Corry Maes, Marc Vanleynseele, Hannelore Abrahams, Sylvia Pardon, Johan Saenen, Katrien Rogiest, Vera De Groof, Maggy Philips, Peggy Demoor, Gertie Brouwers, Sofie Meerschaut, Jet De Mol

Genodigden:

Daisy Verschueren (boekhoudster S-Sport // Recreas vzw)

Verontschuldigd:

Paul Callewaert, Van Mossevelde Karin (volmacht aan Thierry Daenekindt), Willy De Buyser, Dirk Laruweere (volmacht aan Marc Vanleynseele), Léona Detiège, Lieve De Schrijver (volmacht aan Katrien Rogiest), Patrick Galloo, Marc Gittenauer, John Rousseau

Verslag: Jet De Mol - nationaal verantwoordelijke

Agenda algemene vergadering

1. Goedkeuring notulen vorige vergadering
2. Ontslag en benoeming bestuurders
3. Werkingsverslag 2018
4. Financieel verslag 2018
5. Verslag revisor 2018
6. Décharge aan bestuurders en commissaris-revisor
7. Goed bestuur
8. Varia

1. Goedkeuring notulen 29 november 2018

Het verslag van de werd gelezen en goedgekeurd zonder verdere opmerkingen.

2. Ontslag en benoeming leden

Volgende ontslagen van bestuurders in de Raad van Bestuur wordt unaniem aanvaard:

- Eddy Vandenbosch

Volgende ontslagen van leden Algemene Vergadering wordt unaniem aanvaard:

- Eddy Vandenbosch

Volgende benoeming in de Raad van Bestuur en de Algemene vergadering wordt unaniem goedgekeurd:

- Vera De Groof
Functie: adviserend arts van de sportfederatie
RR: 57041417053
Adres: Streepbosstraat 15, 9031 Drogen

3. Werkingsverslag 2018

Het volledige werkingsverslag werd de leden vooraf per e-mail bezorgd.
Het werkingsverslag 2018 wordt overlopen en mondeling toegelicht.

- Verlies van middelen 2017 maakt van 2018 een woelig jaar
- 2 van de 3 schijven zijn reeds terugbetaald aan Sport Vlaanderen
- Plots stond 2018 in het teken van het veilig stellen van onze subsidiëring 2018 en het halen van de decretale basisvoorwaarden voor subsidiëring (10.000 subsidieerbare leden waarvan minimaal 5 sporttakken met telkens 1.000 subsidieerbare leden)
- Hoe kunnen we ons in de toekomst duidelijker profileren en positioneren als multisportfederatie?
 - a) Inzetten op de werving van valide recreatieve sportclubs – agendapunt telkens opnemen op de coördinatievergadering
 - b) Opleiden medewerkers sportfederatie: opleiding commerciële feeling zal worden gegeven op de bijscholingsdag 20/06/2019
 - c) Meer inzetten op activiteiten met wervend karakter binnen de 6 grootste sporttakken (wandelen, fietsen, g-sport, dans, voetbal, en fitness)
 - d) Drop out dient verder onder de loep te worden genomen. Er is een grote drop out vooral bij de doelgroep senioren. Op heden is geen structurele bevraging hieromtrent gebeurd.
 - e) Start opmaak beleidsplan voor de volgende olympiade met behoud van DNA

Het werkingsverslag 2018 wordt integraal goedgekeurd door de algemene vergadering.

4. Financieel verslag 2018 - toelichting door Daisy Verschuere

Het financieel verslag wordt uitvoerig toegelicht door Daisy verschuere, boekhoudster S-Sport //Recreas vzw

4.1. Balans & Resultaat S-Sport // Recreas Nationaal 2018

De Balans op 31/12/2018 heeft een balanstotaal van € 540.049,62

Op de actiefzijde bestaat dit o.a. uit:

- Immateriële vaste activa: € 462,16
- Materiële vaste activa: € 1.672,17
- Vorderingen op ten hoogste 1 jaar: € 188.206,67
 - a. **Handelsvorderingen** € 131.553,38
 - dit bestaat o.a. uit algemene vorderingen voor € 5.030,01 = alle facturen AAN organisaties zijn nog in 2018 en nog niet werden betaald, creditnota's die nog ontvangen moeten worden en reeds gedane vooruitbetalingen.
 - hierin zitten ook de vorderingen Intercompany (126.523,37)
 - b. **overige vorderingen** € 56.653,29
 - te ontvangen subsidies (56.549,01)
- **Liquide middelen:** Er zijn 2 zichtrekeningen en 1 spaarrekeningen met een totaalbedrag van € 292.033,50

- **Overlopende rekeningen: € 57.675,12**
 → bestaande uit:
 - over te dragen kosten, dit zijn de kosten betaald in 2018, maar worden pas in 2019 in het resultaat opgenomen. (€ 4.983,61)
 - verkregen opbrengsten, dit zijn de opbrengsten die pas ontvangen zijn in 2019, maar toch al in het resultaat 2018 opgenomen werden. (€ 52.691,51)

Op de **passiefzijde** bestaat dit o.a. uit:

- **Eigen vermogen: € -54.673,83** → fondsen van de verenigingen: € 119.753,41
 → overgedragen resultaat: € -174.427,24
 → hierin zit het negatief resultaat van 2018 ten bedrage van € 152.882,05
- **Schulden op ten hoogste 1 jaar: € 588.205,25**
 → **handelsschulden** : € 189.322,09 dit bestaat vooral uit leveranciers (€ 112.699,59 en te ontvangen facturen intercompany (€ 35.041,49)
 → **Schulden m.b.t. belastingen, bezoldigingen en sociale lasten: € 98.865,42**
 → grootste deel in deze post is de voorziening vakantiegeld (€ 82.699,01)
 → **Overige schulden: € 300.017,74**
 → grootste deel zijn de terug te betalen subsidies aan Sport Vlaanderen (€ 300.000)
- **Overlopende rekeningen: € 6.518,20**
 → Toe te rekenen kosten d.w.z. kosten gedaan in 2019 maar in het resultaat van 2018 opgenomen werden (€ 4.863,00)
 → Over te dragen opbrengsten, d.w.z. opbrengsten ontvangen in 2018, maar bestemd voor 2019. (1.655,20)

Als volgt bekijken we de **resultatenrekening** op 31/12/2018. Het boekjaar 2018 is afgesloten met een negatief resultaat van **€ 152.882,05**. Zijnde het verschil tussen het **totaal van de opbrengsten** € 1.100.756,62 en het **totaal van de kosten** € 1.253.638,81

De **kosten** bestaan vooral uit **bedrijfskosten**, waarvan een groot deel nl. € 949.609,16 loonkosten. Hiervan wordt wel € 483.224,80 gerecupereerd (via ontvangen subsidies en doorrekeningen € 269.367,27).

De overige Bedrijfskosten kosten € 306.958,02 omvatten o.a.

- **Diensten en diverse goederen** voor € 272.931,50
 dit omvat vooral de kosten m.b.t. activiteiten zoals huur lokalen, logieskosten, ...
 alsook de bijdragen die worden betaald (bijdrage in de werking federaties, hippotherapie)

- **Afschrijvingen en voorzieningen: € 3.387,22** (afschrijvingen)

- **Andere bedrijfskosten** voor € 30.639,30, dit bedrag zijn de bijdragen betaald i.v.m. het jeugdsportclubproject

De **financiële kosten** voor 2018 bedragen € 68,00

De **belastingen** voor € 3,63 worden gevormd door roerende voorheffing op de spaarrekening.

De opbrengsten van € 1.100.756,76 zijn op te delen als volgt :

- Lidgelden, schenkingen, legaten en subsidies voor € 718.037,37
hiervan zijn de grootste stukken:

1) Subsidies en schenkingen = 593.079,57

123.046,77 €	Sport Vlaanderen (2018+terugname 2017)
28.055,79 €	Vlaamse Gemeenschap VIA middelen
215.000,00 €	Interne subsidies
206.481,17 €	Toelagen DAC
20.495,84 €	andere subsidies extern

2) Overige bedrijfsopbrengsten voor € 382.695,19

De belangrijkste post hier is de recuperatie van personeelskosten (€ 269.367,27), de rest zijn opbrengsten m.b.t. de activiteiten

De financiële opbrengsten voor 2018 bedragen € 24,20 (intresten op spaarrekening)

4.2. Balans & resultaat S-Sport // Recreas vzw geconsolideerd 2018

De geconsolideerde balans en resultatenrekening 2018 bekom je door het totaal te maken van alle balansen en resultatenrekeningen ontvangen van de federaties. Deze worden dan samengeteld met de cijfers van nationaal. Dan worden er schrappingen gedaan voor onder andere bijdragen ad werkingskosten, personeelskosten, doorstorting subsidies.

Het geconsolideerde resultaat 2018 = een NEGATIEF resultaat van € 152.882,05

Jaarrekening 2018

De jaarrekening wordt voorgelegd en uitvoerig toegelicht.
De jaarrekening wordt goedgekeurd.

5. Verslag revisor 2018

Het verlag van de revisor wordt overlopen en vervolgens goedgekeurd.

6. Décharge aan bestuurders & commissaris-revisor

De bestuurders en de commissaris-revisor worden ontheven van hun aansprakelijkheid.

7. Goed bestuur

Op 26 februari 2019 ontvingen we de definitieve score van de evaluatie van de harde indicatoren goed bestuur in de sportfederatie voor het werkingsjaar 2018.

Voor de uitgebreide analyse van deze resultaten verwijst ik graag door naar Strategische doelstelling III in het werkingsverslag 2018 (vanaf pg. 22).

Goed bestuur in de sportfederatie – huidige stand van zaken

Strategische doelstelling 3:

De mate waarin de multisportfederatie beantwoordt aan de kwaliteitsparameters van goed bestuur vertoont gedurende de beleidsperiode 2017-2020 een stijgende trend.

In 2017 scoorden we over de gehele lijn zeer zwak en behaalde we amper 27% (8/29).

In 2018 hebben we door de opmaak van het huishoudelijk reglement en de wijzigingen van de statuten een mooie progressie geboekt en behalen we een globale score van 58% (17/29). De stijging is zeer sterkst aanwezig binnen dimensie 2 democratie. Daar gingen we van 11% in 2017 naar 80% in 2018.

Dimensie 3 Interne verantwoording en controle blijft een absoluut werkpunt. Hier boekten we een bescheiden vooruitgang van 19% in 2017 naar 36% in 2018.

Door de opmaak van huishoudelijk reglement hebben we een duidelijk theoretisch kader geschept. Nu moeten nog heel veel zaken ook in de praktijk anders worden georganiseerd.

OD 10: Tegen eind 2018 beantwoordt de multisportfederatie aan minstens 80% van de vastgelegde kwaliteitsprincipes goed bestuur.

In 2019 wordt dat 85% en in 2020 zelfs 90%.

Met onze huidige score van 58% in 2018 zijn we momenteel nog heel ver van deze doelstelling verwijderd.

Timing en actieplan

April 2019 opmaak actieplan

Voorstelling actieplan + timing op eerstvolgende Raad van Bestuur (3/05/2019)

mei – november: uitwerking actieplan 2019

15 december 2019: Sport Vlaanderen neemt nieuwe "foto" goed bestuur en maakt de evaluatie op voor het werkingsjaar 2019

8. Varia

Er zijn geen variapunten en de vergadering wordt afgesloten.

Karin Van Mossevelde
Voorzitter S-Sport // Recreas vzw

Thierry Daenekindt
Secretaris-penningmeester S-Sport // Recreas vzw