

Verslag Bestuursorgaan Fros 27 april 2023

Aanwezig: Eric Kussener, Hubert Mattens, Hugo Cassimon, Gunther Herregodts, Patrick De Mazière, Louis Vets, Jeffrey Ghequière, Martine Verheyen, Chris Vanderoye en Micha Vanlessen.

Verontschuldigd: Geert Gysel en Jurgen Dewulf.

1. Goed bestuur: terugkoppeling en stavaza vernieuwingstraject Bestuursorgaan Fros Multisport Vlaanderen: Ineke Daelman (I)

Ineke Daelman (Vrijwilligerswerkwerkt) geeft toelichting over het vernieuwingsproject o.b.v. een ppt die samen met het verslag zal verstuurd worden. Ze schetst chronologisch het verloop van dit traject.

- Oktober 2022: eerste bijeenkomst van het BO in Laarne
- November 2022: beslissing op BO om begeleidingstraject verder uit te werken
- 11 januari 2023: voorbereidende vergadering i.v.m. de **samenstelling van de taskforce**
- 13 februari - **meeting 1** taskforce: kennismaking taskforce; mogelijkheden en valkuilen werden in kaart gebracht
- 29 maart - **meeting 2** taskforce: kader geven voor de werking van de cellen. Een aantal cellen werden al opgestart (multisport, expertencomité, auditcomité, ethische adviesraad, medische commissie), maar er is ook nood aan nieuwe cellen (o.a. financieel beleid, cel I.D. (Identiteit), IT, beleidsplan, HR, cel innovatie/trends, alsook aan tijdelijke cellen zoals inclusie, vrijwilligers, ongebonden sporter,... Jeffrey geeft mee dat het zinvol is om een aparte cel voor welzijn te voorzien.
- 15 mei - **meeting 3** taskforce
- 31 mei - **meeting 4** taskforce
- 14 juni - **meeting 5** taskforce
- 29 juni: terugkoppeling met BO o.b.v. sneuvelnota en timing implementatie

2. Goedkeuring vorig verslag (B)

De voorzitter is verontschuldigd en hierdoor zal Patrick De Mazière deze vergadering leiden in de hoedanigheid van ondervoorzitter.

➔ Verslag van vorige vergadering BO 19/01/2023 wordt **goedgekeurd** door het BO.

3. Personeel

3.1. *Terugkoppeling Evaluatiegesprekken (I)*

3.2. *KPI's directeur (B)*

3.3. *Sally; Griet (I)*

4. Voorbereiding AV

4.1. Jaarrekening (I)

- a. Verdere toelichting op de Algemene vergadering
b. Balans 2022

	2021	2022		2021	2022
Vaste activa	44.279,18	30.786,49	Eigen Vermogen	1.863.587,62	1.749.150,36
Materiële vaste activa	36.175,76	23.392,22	Kapitaal	142.444,08	142.444,08
Technologisch materiaal	16.573,27	11.130,00	Permanente financiering	170.638,06	170.638,06
Sportmateriaal	16.697,27	11.131,50	Fonds sociaal passief	601.336,39	601.336,39
Didactisch materiaal	0,00	0,00	Andere fondsen	159.047,26	223.302,41
Meubilair	2.905,22	1.130,72	Overgedragen resultaat	790.121,83	611.429,42
Financiële vaste activa	8.103,42	7.394,27	Voorziening		
Waarborgen	8.103,42	7.394,27			
Vlottende activa	2.683.587,22	2.763.065,80	Vreemd vermogen	864.278,78	1.044.701,93
Vorderingen > 1 jaar			Schulden < 1 jaar	359.717,93	381.877,53
Vorderingen < 1 jaar	127.555,85	297.435,76	Overlopende rekeningen	504.560,85	662.824,40
Geldbel. + liq. middelen	2.521.377,06	2.400.761,62			
Overlopende rekeningen	34.654,31	64.868,42			
Totaal actief	2.727.866,40	2.793.852,29	Totaal passief	2.727.866,40	2.793.852,29

c. Resultatenrekening 2022

KOSTEN	2021	2022	OPBRENGSTEN	2021	2022
61 - Diensten en div. goederen	380.015,93	463.449,53	70 - Verkopen en diensten	45.711,87	84.338,58
62 - Personeelskosten	1.293.592,94	1.485.074,87	73 - Lidgelden en subsidies	2.127.356,19	1.921.855,80
63 - Afschr., voorz.	26.435,94	20.428,42	74 - Overige bedrijfsopbrengsten	5.934,69	5.998,67
64 - Andere bedrijfskosten	271.358,73	127.694,94	75 - Financiële opbrengsten	0,03	197,68
65 - Financiële kosten	163.843,57	9.216,77	76 - Uitzonderlijke opbrengsten	21.084,92	28.626,22
66 - Uitzonderlijke kosten	515,00	1.376,67	79 - Resultaatverwerking		66.224,25
69 - Resultaatverwerking	64.325,59				
TOTAAL	2.200.087,70	2.107.241,20	TOTAAL	2.200.087,70	2.107.241,20

d. Subsidieafhankelijkheid:

- Sport Vlaanderen subsidies: 38,08%
- Sport Vlaanderen/DAC/Sociale Maribel: 43,58%

e. Ratio's

Liquiditeit (current ratio)

Is de onderneming in staat om haar schulden op korte termijn te betalen?

$$\frac{\text{Vlottende activa}}{\text{VVKT}} = \text{Norm} = 1,5$$

2,64

$$\frac{\text{Vlottende activa} - \text{overlopende rek.}}{\text{VVKT} - \text{overlopende rek.}} = \text{Norm} = 1$$

7,07

$$\frac{\text{Eigen vermogen} \times 100}{\text{Balans totaal}} = \text{Norm} = 33\%$$

62,61%

f. Resultaatsverdeling

Resultaat boekjaar 2022, incl terugname bestemde fondsen	-66.224,25
<i>Resultaat van het boekjaar 2022</i>	-114.437,26
<i>Terugname bestemde fondsen 2022</i>	48.213,01
Overgedragen resultaat van voorgaande boekjaren	790.121,83

Toevoeging bestemde fondsen (rekening 13)

Toevoeging bestemd fonds digitalisering	-112.468,16
---	-------------

Over te dragen resultaat (rekening 14)

611.429,42

- ➔ Het BO beslist om bovenstaande resultaatsverdeling voor te leggen aan de Algemene Vergadering

4.2. Jaarverslag (I)

Micha overloopt het jaarverslag van 2022 aan de hand van enkele highlights per strategische doelstelling.

5. Afscheid bestuurder Patrick Van Acker (I)

Patrick heeft in onderling overleg afstand gedaan van zijn mandaat in het BO van Fros aangezien hij dit moeilijk kon blijven combineren met zijn engagement binnen VKBM²O, dat de laatste jaren nog sterk gegroeid is sinds de organisatie werd erkend en gesubsidieerd.

Als blijk van appreciatie voor zijn waardevolle bijdrage wordt voorgesteld om voor hem een attentie te voorzien.

Chris kijkt na wat er hiervoor in het verleden doorgaans werd voorzien en we zullen hem gepast bedanken.

6. Varia

- Gezien de hoge werkdruk geeft Jeffrey als oplossing mee dat het een optie kan zijn om te werken met betaalde studenten/stagiairs. Momenteel worden er een stagiair van Howest en UGent begeleid, maar we hebben in het verleden ook al de vraag gekregen i.v.m. een betaalde stage. Dit kan zeker bekeken worden. Er moet dan wel een mooi inhoudelijk afgebakend pakket/project aangeboden kunnen worden zodat het binnen een bepaalde periode kan afgewerkt worden.
- Medewerker Joppe Beeckmans heeft de opleiding tot federatie-API recent afgerond en volgt momenteel al een case op in overleg met de Ethische Adviesraad. Aan het BO wordt de vraag gesteld om zijn mandaat als federatie-API officieel te bekrachtigen. Hij is daarbij verbonden aan de afsprakennota die het kader geeft binnen welk hij als federatie-API kan werken.
 - ➔ Het BO gaat hier unaniem mee akkoord.
- Eric zegt dat het voor hem moeilijk om op donderdagavond te vergaderen wegens nog andere verplichtingen/engagements die avond. Er kan hierin ev. afgewisseld worden (bv. tussen dinsdag- en donderdagavond), maar de agenda voor 2023 staat wel al vast.