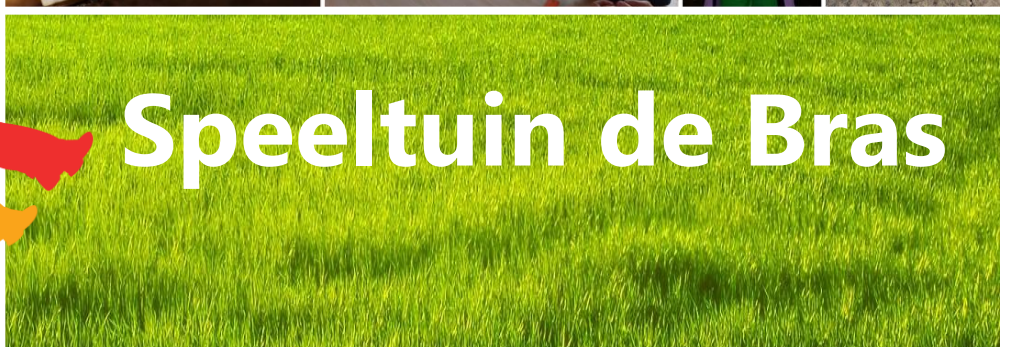




Vrijwilligers worden niet betaald. Niet omdat ze waardeloos zijn, maar omdat ze onbetaalbaar zijn.



Colofon

opgesteld door	Juan Zondervan
controle	Margo van de Merwe Gosia Zertka
datum	18 mei 2019
status	definitief

Inhoudsopgave

Colofon	2
Inhoudsopgave	3
Voorwoord	4
1 Sociaal jaarverslag	5
1.1 Bestuur.....	5
1.2 Financieel beleid	5
1.3 Activiteiten	7
1.4 Speeltoestellen	9
1.5 Vrijwilligers	9
1.6 EHBO	10
1.7 Integriteit	10
1.8 Privacy.....	11
2 Jaarrekening	13
2.1 Winst- en verliesrekening exploitatie	13
2.2 Winst- en verliesrekening bestemmingssubsidie.....	14
2.3 Winst- en verliesrekening fooienpot.....	14
2.4 Balans	14
2.5 Toelichting op de jaarrekening	14
Bijlage: verslag van de kascommissie	20

Voorwoord

**Vrijwilligers worden niet betaald.
Niet omdat ze waardeloos zijn,
maar omdat ze onbetaalbaar zijn!**

Een tegeltjesspreuk die we eind 2018 plaatsten op onze Facebookpagina en in dit jaarverslag op de voorpagina prijkt. Want alles wat we in 2018 hebben bereikt, is bereikt met de hulp van vele vrijwilligers. Mensen zoals jij en ik, die niets liever willen dan dat onze speeltuin bestaat en blijft bestaan!

2018 was een lekker jaar voor de speeltuinorganisatie. Op alle vlakken draaide alles geweldig. Financieel zaten we goed, vrijwilligersbeleid liep lekker, een topfeest met Summer Bras Party, organisatorisch was het koek-en-ei.

Is er dan niks smeuijs over 2018 te melden wat in 2019 verbeterd zou kunnen worden? Jazeker, het werven van leden en het enthousiasmeren van vrijwilligers is en blijft een dingetje. Maar voor de rest... vereniging Speeltuin de Bras had zijn zaakjes in 2018 prima op orde en we kunnen er kort en lang over ouwenelen, maar het komt erop neer dat onze vereniging in 2018 helemaal top was!

Juan Zondervan

Bestuurslid Vereniging Speeltuin de Bras

1 *Sociaal jaarverslag*

In het sociale jaarverslag blikken we inhoudelijk terug op het voorgaande jaar. Wat hebben we allemaal gedaan, wat was leuk, wat was minder leuk, waar hebben we van geleerd. Aan de hand van een aantal onderwerpen die we voor dit jaarverslag hebben uitgelicht, gaan we het jaar 2018 nog eens langs.

1.1 *Bestuur*

In 2018 was de bestuurssamenstelling als volgt:

	naam	werkvlak
<i>Dagelijks bestuur</i>	Margo van de Merwe	Exploitatie, Verhuur, Activiteiten
	Gosia Zertka	Leden, Social media, Communicatie, Vrijwilligers
	Juan Zondervan	Financiën, Gemeentezaken, Eindverantwoording
<i>Bestuurslid</i>	Frans Ham	Onderhoud

1.2 *Financieel beleid*

Ons verdienmodel in 2018 was net zoals voorgaande jaren prima op orde. De vrijwillige contributies, de inkomsten vanuit het buffet en de zaterdagverhuur dekten de organisatie-, huisvestings- en andere onkosten. De [jaarrekening](#) doet hier met cijfers en toelichting verslag van.

1.2.1 *Buffet*

In 2017 maakten we ons een beetje zorgen over onze verkoopresultaten van ons buffet. In 2013 pakten we zo'n 100% marge (verschil tussen verkoop en inkoop) en dit hadden we laten dalen tot 65% in 2017. Er was bij het bestuur zorg of 65% wel voldoende was om onze vereniging te kunnen laten draaien. Dus dacht het bestuur in 2018, we verhogen de prijzen ietsjes om iets meer marge te behalen, maar vooral niet al te veel, want we willen onze bezoekers niet afschrikken met al te hoge prijzen.

De jaarrekening laat zien dat onze behaalde marge in 2018 68% is geweest, ietsje meer dan in 2017. Ook laat de jaarrekening zien dat dit een prima marge is om bij te dragen aan een gezond financieel beleid. Kortom, onze marge is voor nu helemaal oké en daar zullen we in de nabije toekomst dan ook niet al te veel aan sleutelen.

Mochten we in de verdere toekomst wat meer inkomsten moeten genereren omdat elders in ons financiële plaatje de kosten beduidend hoger worden (bv. de vaste lasten), dan kunnen we nog altijd aan de “marge-op-buffet”-knop draaien om de inkomsten wat omhoog te schroeven.

1.2.2

Contributies

2018 sloten we af met 43 leden die onze speeltuin steunden met een jaarcontributie van EUR 15,-. Na een aantal jaar van een (forse) terugval in het aantal leden zien we eindelijk weer een kleine stijging. Dat is dus een succesje, maar het is niet de stijging waarop we op gehoopt hadden, we hadden ingezet op een ledenaantal van 50. Een succesje met een rauw randje.

Een gezond ledenbestand dat voldoende contributie-inkomsten oplevert, is simpelweg noodzakelijk om ons financiële plaatje aan het eind van elk jaar kloppend te kunnen maken. Wat dat betreft is het niet anders dan de andere inkomstenbronnen zoals buffet en zaterdagverhuur. Harde, noodzakelijke euro's.

Maar een gezond ledenbestand levert ons veel meer op dan alleen maar euro's. Een gezond ledenbestand bevestigt onze sociaal-maatschappelijke positie in de wijk Vrijenban, of zelfs in Delft en Rijswijk. Een gezond ledenbestand laat zien dat onze speeltuin een behoefte vervult, een fijne en veilige plek is om te zijn en daarin wordt gesteund door de nabije gemeenschap. Elk lidmaatschap is een stem die roept: “de speeltuin is mijn plek!”

In 2018 hoorden we 43 stemmen die dit riepen. In 2019 hopen we op 50 stemmen die dit zullen roepen.

1.2.3

Zaterdagverhuur

De zaterdagverhuur is uitgegroeid tot de belangrijkste pijler in ons financieel beleid. Dat is niet zo gek, want waar kan je nou een compleet ingerichte en verzorgde speeltuin voor de gehele dag huren voor een bedrag onder EUR 100,-??? Nou, bij speeltuin de Bras dus, een unicum in Delft!

Naast de vaste faciliteiten bieden we ook nog een reuzepartytent aan voor een schappelijke meerprijs. Voorheen boden we de partytent zonder extra kosten aan,

maar nadat we tot 2x toe een defecte, niet te repareren, partytent aantreffen na een huurzaterdag hebben we besloten dit risico middels een meerprijs af te dekken.

1.3 *Activiteiten*

Om het jaar organiseert de vereniging een grootse festiviteit, waarbij we flink uitpakken om vele kinderen, maar ook hun ouders/begeleiders, een onvergetelijke dag te bezorgen. In 2018 organiseerden we *Summer Bras Party*... een "kapot leuk" feest!

Verder organiseerden we de maandactiviteiten en natuurlijk... Halloween. Elk jaar weer een topper en elk jaar meer-meer-meer ten opzichte van het vorige jaar.

1.3.1 *Maandactiviteiten*

Ook in 2018 organiseerden we diverse maandactiviteiten. Paasknutselen in maart, Moederdagknutselen in mei en Sinterklaasknutselen eind november zijn enkele voorbeelden. Uiteindelijk hebben we 11 activiteiten in 2018 gehouden en daarmee voldeden we aan een nadrukkelijke wens van de gemeente: we dienen per jaar minimaal 10 activiteiten boven op onze reguliere opening te organiseren. De activiteiten kondigen we aan en tekenen we op, op onze [Facebook-pagina](#).

1.3.2 *Summer Bras Party*

Het verslag van *Summer Bras Party*, zoals gepubliceerd op [onze site](#):

Waar is het feestje!?

Hier is het feestje!!

Na Krabbelfeest in 2014 en het Lustrumfeest in 2016 had de organisatie van vereniging Speeltuín de Bras begin dit jaar zo iets van: is het niet weer eens tijd voor een feestje? **JA!** riep iedereen volmondig en meteen werden agenda's getrokken, ideeën geventileerd, plannen gesmeed, kostenberekeningen gemaakt, vrijwilligers opgetrommeld, de weergoden gesmeekt (heul hard gesmeekt!) en na maanden van voorbereiding was het 3 juni 2018 dan eindelijk zo ver: Summer Bras Party ging stipt om 12:00 **LIVE!**

Het eerste half uur druppelden de kinderen binnen, maar daarna ging het helemaal los: de toestroom van kinderen, met ouders, opa's en oma's, tantes en ooms,

enzovoort veranderde van een druppelende kraan in de jetstand van een douchekop. Uiteindelijk hebben bijna 200(!) kinderen een geweldige dag beleefd in de speeltuin.

Naast de vaste toestellen (waarvan er precies op tijd 3 waren vervangen: peuterglijbaan, wip en schommel) waren er hele leuke extra's: een ballenbak voor de kleinsten, een springkussen voor de kleinere groteren en een stormbaan voor de groten. Maar ook de oud-Hollandse spelen zoals de bibberspiraal en stokvangen werden goed bezocht. En uiteraard droegen ook de broodjes worst en hamburgers bij aan een perfect middagje uit op een gewone Delftse zondag in juni.

Summer Bras Party was in één woord: **supertoppiemegafantastisch!** De organisatie heeft genoten, de vrijwilligers hebben genoten, de ouders en anderzijds begeleiders hebben genoten, maar bovenal... de kinderen hebben genoten! En daar doen we het voor!

Het succes van Summer Bras Party verwoordt zich het best in het volgende gesprek tussen vader en zoontje van 6 of 7 jaar, dat door de organisatie werd opgevangen. Het gesprekje vond rond 15:30 plaats, een half uur voor het einde van het feest.

Vader (hoopvol): Het is bijna afgelopen dus we gaan, maar we gaan zo nog wel naar de McDonalds.

Zoontje (snotterend): Ik wil niet naar de Mac, ik wil hier blijven!!!

Mooi toch!?

1.3.3

Halloween

Het verslag van *HALLOWEEN@SPEELTUINDEBRAS*, zoals gepubliceerd op [onze site](#):

Op de griezeligste dag van het jaar trok speeltuin de Bras opnieuw alle registers open om kinderen (en ouders!) uit Delft en omstreken een *gezellige HORROR!!!*-avond te bezorgen: **HALLOWEEN@SPEELTUINDEBRAS!** Elk jaar een feest, elk jaar een groter feest.

Na het verzamelen in de – volledig in Halloween sfeer opgepimpte – speeltuin trokken de kinderen en begeleiders de wijk in om bij maar liefst 18(!) adressen in de Indische Buurt van Delft en het aangrenzende deel van Rijswijk de bewoners hun snoep af te troggelen. Sommige huizen én bewoners waren zo scary opgemaakt, dat er wel even werd overwogen om er met een grote boog omheen te lopen.

Bij terugkomst in de speeltuin stond er nog een *geestige* verrassing voor de kinderen (en ouders!) klaar: de spooktunnel! Het gegil van degenen die de tunnel in durfden, was tot ver in de wijk te horen.

HALLOWEEN@SPEELTUINDEBRAS was opnieuw een daverend succes! De foto's op onze [Facebook-pagina](#) ondersteunen deze conclusie.

Het laatste woord aan de organisatie:

*Volgend jaar weer, volgend jaar meer! **Tot 31 oktober 2019!***

1.4

Speeltoestellen

In het jaarplan 2018 dat we najaar 2017 schreven, stelden we ons tot doel om conform ons meerjarenonderhoudsprogramma het volgende aan te pakken:

- vervanging peuterglijbaan;
- vervanging bandenschommel;

Peuterglijbaan vervangen: check! Bandenschommel vervangen: check! En als extra hebben we in 2018 hierboven op ook nog de wip vervangen. Want de oude wip... nah, dat was 'm niet helemaal.

1.5

Vrijwilligers

In 2018 konden we dankbaar gebruikmaken van vele vrijwilligers om te helpen bij:

- Maandactiviteiten
- Summer Bras Party
- Halloween
- Zondagopening

Zonder alle vrijwilligers zouden we al bovenstaande niet hebben kunnen organiseren/uitvoeren, dus nogmaals langs deze weg aan alle vrijwilligers: bedankt, jullie zijn toppers!!!

Om te benadrukken dat we superblij zijn met onze vrijwilligers hebben we ze in februari 2018 meegenomen naar De Brasserie voor een High Wine: een goed verzorgde lunch met een glaasje druivennat erbij. Het was reuzegezellig, maar bovenal... een vrijwilliger die waardering ontvangt, hoeft er niet lang over na te denken om zich volgend jaar weer inzetbaar te stellen als vrijwilliger. Vereniging

Speeltuyn de Bras koestert de kinderen, maar net zo hard worden de vrijwilligers gekoesterd!

1.6

EHBO

In het jaarverslag 2017 maakten we melding van dat alle zondagvrijwilligers op EHBO-cursus zijn gegaan. Nu kunnen we melden dat deze zondagvrijwilligers in 2018 op herhaling zijn gegaan en de nieuwe zondagvrijwilligers de basiscursus hebben gekregen. Dit zetten we jaarlijks voort, zodat we net zoals op de weekdays ook op de zondag een zo veilig als mogelijk speeltuin kunnen bieden.

1.7

Integriteit

In de afgelopen jaren werd helaas regelmatig in de media melding gemaakt van ontoelaatbaar gedrag tussen verenigingsmedewerkers en kinderen. Speeltuyn de Bras wil **never!, nooit!, niet!** dat dit bij ons gebeurt en heeft hierop beleid ontwikkeld en vormgegeven in twee pijlers:

1. Gedragscode vrijwilliger/medewerker
2. VOG vrijwilliger/medewerker

De **gedragscode** is een document dat is opgesteld door het bestuur waarin het begrip "ontoelaatbaar gedrag" is omschreven. Elke medewerker/vrijwilliger van de speeltuin dient dit document te ondertekenen om zich te conformeren aan de gedragscode van de speeltuin. De tekst van de gedragscode is beschikbaar op [onze site](#).

Het bestuur heeft in 2018 besloten dat elke medewerker in bezit dient te zijn van een **Verklaring Omtrent het Gedrag (VOG)**. Een VOG is een verklaring vanuit Justis, onderdeel van het Ministerie van Justitie en Veiligheid, waaruit blijkt dat het gedrag van een medewerker/vrijwilliger in het verleden geen bezwaar vormt voor het vervullen van een specifieke taak of functie in de samenleving.

Medewerkers/vrijwilligers van speeltuin de Bras hoeven niet zelf een VOG aan te vragen, het bestuur vraagt deze voor de medewerker/vrijwilliger aan en de vereniging draagt de eventuele kosten hiervoor. Doel in 2018 was om dit voor alle medewerkers en vrijwilligers te regelen. Het aanvragen van een VOG bleek echter meer complex te zijn dan ingeschat, zodoende is dit voor een aantal medewerkers/vrijwilligers doorgeschoven naar 2019.

1.8

Privacy

AVG... Algemene Verordening Persoonsbescherming. Dat was wel een dingetje in 2018. Grote bedrijven, maar ook kleine verenigingen zoals Speeltuin de Bras, moesten allemaal vanuit de wet een privacybeleid vormgeven, opstellen en handhaven.

Speeltuin de Bras is hier in 2018 flink mee aan de gang gegaan. We hebben ons suf gegoogeld naar "AVG", "hoe ga je er als vereniging mee om?", "wat mag wel/ mag niet?" et cetera. Ook hebben we met onze brancheorganisatie NUSO gebeld om advies in te winnen. Uiteindelijk hebben al onze inspanningen geresulteerd in 3 documenten:

- **Privacybeleid vereniging Speeltuin de Bras**

In dit interne document is beschreven hoe wij omgaan met de persoonsgegevens die ons toekomen. We leggen eerst uit welke administraties (die persoonsgegevens bevatten) we bijhouden en waarom we deze gegevens nodig hebben. Daarna leggen we uit op welke wijze, in welke vorm en op welke plek we deze gegevens registreren en bewaren. Hierbij geven we tevens aan wie er toegang tot deze gegevens hebben. Tevens verklaren we dat onze "bewaarplek" van de persoonsgegevens voldoende beveiligd is tegen (digitale) diefstal.

Mochten we onverhoopt toch slachtoffer van (digitale) diefstal worden, dan treedt ons protocol "datalekken" in werking. Dit protocol zorgt ervoor dat we zo snel als mogelijk een datalek identificeren, melden bij de Autoriteit Persoonsgegevens en zover als mogelijk eigenhandig proberen te dichten.

- **Privacyverklaring leden en huurders**

In deze privacyverklaring geeft de vereniging aan hoe zij omgaat met persoonsgegevens en (digitaal) beeldmateriaal.

Deze verklaring is beschikbaar op [onze website](#).

- **Privacyverklaring internetdiensten**

Middels deze verklaring laat de vereniging u weten welke gegevens er verzameld/bewaard worden als u de website/de Facebook-pagina bezoekt en/of met de vereniging communiceert via e-mail, waarom deze gegevens worden verzameld en hoe uw gebruikservaring hiermee wordt verbeterd.

Deze verklaring is beschikbaar op [onze website](#).

Onze missie in 2018 om te voldoen aan alle AVG-aspecten had wat voeten in de aarde, maar is uiteindelijk geslaagd. Sterker nog, NUSO was zeer complimenteus over onze documenten en heeft op verzoek én met onze toestemming onze documenten gedeeld met andere aangesloten speeltuinverenigingen. Want wij hadden zoiets van: waarom niet andere broeder-/zusterverenigingen helpen?

2 Jaarrekening

De jaarrekening is opgemaakt in meerdere delen:

- **De winst- en verliesrekening exploitatie.** Wat is er ten aanzien van de exploitatie in 2018 aan euro's binnengekomen en wat is er in het boekjaar besteed?
- **De winst- en verliesrekening bestemmingssubsidie.** Zijn de subsidiegelden die we in 2018 ontvingen, besteed aan waar ze voor bedoeld waren?
- **De winst- en verliesrekening fooienpot.** Dit betreft de financiële verantwoording van de fooien die we in 2018 hebben ontvangen, waarvan het bestuur heeft bepaald dat deze ten goede komen aan de vrijwilligersorganisatie achter de vereniging.
- **De balans.** Wat hebben we aan klinkende euro's aan het eind van 2018? In de kas en op de bank, zowel op de lopende als de spaarrekening.

Hieronder worden in een aantal tabellen de cijfers gepresenteerd. Vervolgens wordt er een toelichting op de jaarrekening gegeven.

2.1 Winst- en verliesrekening exploitatie

Inkomsten	bedrag	Uitgaven	bedrag
Activiteiten (verkoop)	€ 136,40	Activiteiten (inkoop)	€ 217,85
Buffet (verkoop)	€ 2.149,43	Buffet (inkoop)	€ 1.275,77
Contributie	€ 632,50	Huisvesting	€ 1.602,04
Rente	€ 13,46	Onderhoud (klein)	€ 326,72
Summer Bras Party	€ 588,00	Organisatie	€ 679,46
Verhuur	€ 2.015,00	Summer Bras Party	€ 736,13
Saldo	€ 5.534,79	Saldo	€ 4.837,97
Resultaat eigen vermogen	€ 696,82		

2.2 *Winst- en verliesrekening bestemmingssubsidie*

Inkomsten	bedrag	Uitgaven	bedrag
Toegekende subsidie 2015	€ 12.500,00	Groot onderhoud	€ 14.830,71
		EHBO	€ 250,00
Saldo	€ 12.500,00	Saldo	€ 15.080,71
Resultaat bestemmingssubsidie		-€ 2.580,71	

2.3 *Winst- en verliesrekening fooienpot*

Inkomsten	bedrag	Uitgaven	bedrag
In de fooienpot	€ 156,29	Uit de fooienpot	€ 300,00
Resultaat fooienpot		-€ 143,71	

2.4 *Balans*

Activa	bedrag	Passiva	bedrag
Kas	€ 50,00	Eigen vermogen (exploitatie)	€ 4.518,53
Bank	€ 1.702,82	Eigen vermogen (fooiénpot)	€ 106,65
Spaar	€ 11.266,10	Bestemmingsdonatie	€ 762,24
Penningmeester	€ 302,40	Bestemmingssubsidie	€ 7.933,90
Resultaat	€ 13.321,32	Resultaat	€ 13.321,32

2.5 *Toelichting op de jaarrekening*

In onze winst- en verliesrekeningen zien we 2 minnen - bestemmingssubsidie en fooienpot - en één vette plus - exploitatie. De plus is boven onze verwachting, de minnen kunnen we verklaren en geven absoluut geen reden tot paniek. Sterker nog... in financieel opzicht hebben we het in 2018 supergoed gedaan. Hieronder onze toelichting op de jaarrekening.

2.5.1 *Exploitatier rekening*

We leggen het nog een keer uit, voor het geval je voor het eerst een van onze jaarverslagen leest. De gelden die we met onze vereniging binnenhalen en uitgeven zijn onderverdeeld in drie rubrieken:

- Exploitatie
- Bestemmingssubsidie (zie par. 2.5.2)
- Fooienpot (zie par. 2.5.3)

Het resultaat van onze exploitatierekening geeft in wezen ons bestaansrecht als vereniging weer, met de begroting die we het jaar ervoor hebben gemaakt als fundatie. Het komt erop neer dat we jaarlijks ten aanzien van de exploitatie ongeveer evenveel mogen uitgeven als we weten te "verdienen". Onze inkomsten bestaan voornamelijk uit contributie, buffet en verhuur. Onze uitgaven bestaan grofweg uit onze vaste lasten, organisatiekosten, activiteiten en uitgaven voor klein onderhoud (bv. benzine voor de grasmaaier).

Onze jaarrekening exploitatie kan op 3 manieren uitpakken:

1. Een "bijna-nul"-verschil tussen inkomsten en uitgaven (zoals bv. in 2017). Dan hebben we het supergoed gedaan.
2. Substantieel meer uitgegeven dan verdiend? Dan hebben we gelukkig onze buffer "Eigen vermogen exploitatie" om dit op te vangen. Betekent wel dat we dit als aandachtspuntje voor de komende jaren moeten aanmerken.
3. Substantieel meer verdiend dan uitgegeven? Dan kunnen we mooi onze buffer "Eigen vermogen exploitatie" spekken voor eventuele toekomstige tegenvallers. Alleen moeten we ervoor waken dat we dat niet al te veel doen, want we zijn en blijven een non-profit-organisatie!

Een resultaat zoals bij 3. omschreven, is het meest luxe resultaat. En dat resultaat gold voor 2018. Bijna EUR 700,- kunnen we bijschrijven aan ons eigen vermogen, dat is behoorlijk. Dit betekent dat we ruimte hebben voor extraatjes in onze besteding. Uiteraard te allen tijde ten behoeve van de speeltuin. Zo hebben onze vrijwilligers die zich bezig houden met het onderhoud behoefte aan een professionele kettingzaag om het onderhoud te vergemakkelijken. Die kunnen we mooi van dit resultaat bekostigen!

Verdere opvallende/noemenswaardige zaken in de exploitatierekening:

- Onze winstmarge op het buffet is om en nabij 68%. Ter uitleg, we hebben voor **[BEDRAG]** ingekocht en hebben dat voor **1,68x[BEDRAG]** verkocht. **[BEDRAG]** komt overeen met het inkoopbedrag dat genoemd is de tabel.
Menig vrijwilligersorganisatie zal ons voor gek uitmaken: veel te weinig! Een winstmarge van 100% (2x) - 150% (2,5x) is veel gebruikelijker!

Dat is niet de stijl van Speeltuin de Bras. Wij vragen aan onze leden en bezoekers wat we nodig hebben om onze vereniging te kunnen laten draaien. Punt.

- In 2018 organiseerden we het fantastische evenement Summer Bras Party. Een groot feest in de speeltuin, voor jong en oud. Met een springkussen, stormbaan, een foodstand en nog veel meer. Van te voren had het bestuur bedacht om een deel van de kosten te dekken via entreegelden (slechts €2,- per kind) en winst op de foodstand en het resterende deel te financieren uit het eigen vermogen, tot een maximum van EUR 500,-. De exploitatierekening laat zien dat dit zeer geslaagd is: de bijdrage uit het eigen vermogen beperkte zich tot slechts EUR 150,-. Minimale kosten, maximaal genieten!

Kortom... wederom (zoals ook in voorgaande jaren) laat het resultaat van de exploitatierekening zien dat we onze financiën meer dan op orde hebben.

2.5.2

Subsidieverantwoording

Een instrument dat we enkele jaren geleden hebben ontwikkeld om onze uitgaven ten aanzien van groot onderhoud en vervanging goed in de smiezen te houden, is ons meerjaren-onderhoudsprogramma. Dit programma strekt momenteel uit tot ver in de derde decennia van deze eeuw (2020-2030) en is zo gedetailleerd dat we nagenoeg exact weten wat we de komende 10-15 jaar moeten uitgeven aan onderhoud en vervanging van de speeltoestellen om onze speeltuin qua speelwaarde, maar nog belangrijker, qua veiligheid op niveau te houden dan wel op hoger niveau te brengen in vergelijking met de dag van vandaag.

Ons onderhoudsprogramma "leeft": elk jaar stellen we het bij om aan te sluiten bij (Europese) regelgeving (=veiligheid) en prijsniveaus van toestellenleveranciers (alleen gerenommeerde leveranciers komen bij ons over de vloer!)

Ons onderhoudsprogramma wordt bekostigd vanuit de prestatiesubsidie van gemeente Delft. Serieus geld - de afgelopen jaren EUR 12.500,- per jaar - dus ook een serieuze verantwoording naar de gemeente.

In het jaarplan 2018 hadden we begroot de volledige subsidie van EUR 12.500,- uit te geven aan vervanging en groot onderhoud. Dit betrof m.n. de vervanging van het kindershuisje met glijbaan en de bandenschommel. Echter, in de loop van 2018 bleek de wip niet meer te voldoen aan de strenge eisen die we stellen aan onze

speeltoestellen en dus hebben we die noodzakelijkerwijs toegevoegd aan ons onderhoudsprogramma 2018. Daarbovenop hadden we 2 onvoorziene tegenvallers:

- enkele onderdelen van de klimtoren bleken niet meer veilig te zijn en moesten vervangen worden;
- de grasmaaier vertoonde een defect dat niet binnen de garantie viel. Onze speeltuin bevat een flink oppervlakte aan gras, dus een grasmaaier is geen luxe, maar een primaire behoefte. Kortom, reparatie van de grasmaaier was eveneens een noodzaak.

Al met al hebben we dik EUR 2.500,- meer moeten uitgeven dan in het jaarplan 2018 begroot. Dat van de wip is niet zo erg: we hebben simpelweg de vervanging naar voren gehaald. De genoemde 2 tegenvallers vangen we op met de ruimte die we hebben in balanspost "Bestemmingssubsidie".

Lange termijn

Onderstaande grafiek geeft het verwachte resultaat weer van onze langetermijnbegroting van het onderhoudsprogramma.



Ons financieel langetermijnbeleid is erop geënt om in 2025 voldoende bestemmingsreserve te hebben om de vervanging van de klimtoren te kunnen bekostigen. Volgens bovenstaande grafiek zouden we in 2023 goed op weg zijn door zo'n EUR 50.000,- te hebben opgebouwd. Echter, als we de catalogi van gerenommeerde speeltoestellenleveranciers er nu op naslaan en een inschatting maken van de kosten in 2025 voor de vervanging van de klimtoren door een

vergelijkbaar speeltoestel, rekening houdend met indexering, kosten voor verwijdering en alle andere bijkomende kosten, dan zou de groei van ons "spaarpotje" weleens niet toereikend kunnen zijn. Onze meest pessimistische begroting geeft namelijk aan dat we in 2025 mogelijk EUR 20.000,- te kort komen.

Zorgen voor morgen! 2025 is nog ver weg en we hebben voldoende tijd om bij te sturen. EUR 20.000,- klinkt veel, maar over 6 jaar verspreid is dat "slechts" iets meer dan EUR 3.000,- per jaar. Het vervangings-/financieel beleid van onze vereniging heeft voldoende knoppen om aan te draaien om 3k per jaar in te lopen op onze huidige langetermijnbegroting.

2.5.3 *Foaienpot*

Ook in 2018 mochten we weer rekenen op fantastische bezoekers die ons graag een extraatje toereikten. Onze foaienpot ("*ach, laat die 50 cent maar zitten*") werd voor een dikke, zeer welkome, EUR 150,- gespekt. We hadden nog zo'n EUR 250,- in de pot liggen, dus konden we mooi onze vrijwilligers als dank voor al hun inzet en goede werk trakteren op een High Wine bij De Brasseriej.

2.5.4 *Balans*

De balans geeft de inhoud van onze portemonnee aan het eind van 2018 weer, verdeeld over 4 vakjes: kas, bankrekening, spaarrekening en penningmeester. De kas (=cash geld) wordt beheerd door de toezichthouder en is met name bedoeld voor de buffetverkoop. Aan het eind van elke maand wordt de kas opgemaakt, bijgewerkt in de administratie en wordt het geld overgedragen aan de penningmeester. De penningmeester stort regelmatig de verdiensten af op de lopende rekening (bank). Tevens zorgt de penningmeester er regelmatig voor dat de overschotten op de lopende rekening (bv. als de subsidiegelden door de gemeente zijn overgemaakt) op de spaarrekening worden gezet; op de spaarrekening trekken we wat extra's aan rente. Bij een grote aankoop zoals een speeltoestel maakt de penningmeester voldoende gelden over naar de lopende rekening om te aankoop te kunnen betalen.

In onze financiële huishouding houden we een strikte scheiding tussen enerzijds de exploitatiegelden en anderzijds de bestemmingsgelden. Met de eerste maken we duidelijk meetbaar dat we conform de afspraak met de gemeente zelfredzaam zijn. De buffer die we de afgelopen jaren hebben opgebouwd, geeft ons financiële rust en

onderstreept dat ons financieel beleid solide en gezond is. Voor 2018, maar ook voor de komende jaren.

De balans van de bestemmingsgelden is een controle-instrument om de [langetermijnbegroting](#) voor ons meerjarenonderhoudsprogramma jaarlijks te kunnen toetsen. Het programma heeft tot doel om de kwaliteit van de speelwaarde van de speeltuin – jaar in, jaar uit – hoog te houden. Qua veiligheid, maar ook qua attractiviteit.

Bijlage: verslag van de kascommissie

Aan de algemene ledenvergadering van
Vereniging Speeltuin de Bras

VERSLAG VAN DE KASCOMMISSIE

Bij besluit van de algemene ledenvergadering van 3 juli 2018 is de kascommissie, als bedoeld in artikel 48 lid 2 van boek 2 van het Burgerlijk Wetboek, voor het boekjaar 2018 aansluitend aan de algemene ledenvergadering van 2018 benoemd. Wij, Tom Hartjesveld en Gosia Lesko, hebben gezamenlijk de kascommissie gevormd ter controle van de boekhouding 2018.

We hebben de jaarrekening en de verantwoording van de penningmeester over het verenigingsjaar 2018 onderzocht.

We zijn van mening dat deze stukken een getrouw beeld geven van het handelen van het bestuur en de toestand van de vereniging.

We adviseren de algemene ledenvergadering de penningmeester te dechargeren van zijn beleid in 2018.

Getekend te Delft,

Tom Hartjesveld

Gosia Lesko

d.d. 5 juni 2019

d.d. 10-06-2019