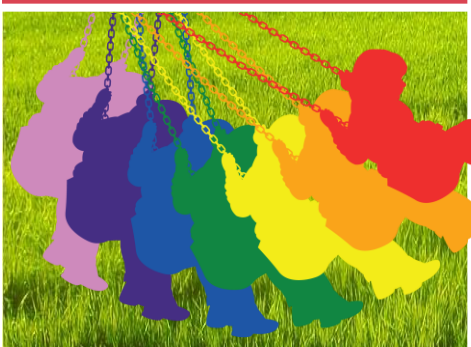


Jaarverslag

2020



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



Speeltuin de Bras

Colofon

opgesteld door	Juan Zondervan
controle	Margo van de Merwe Gosia Zertka
datum	4 juli 2020
status	definitief

Inhoudsopgave

Colofon	2
Inhoudsopgave	3
Voorwoord	4
1 Sociaal jaarverslag	5
1.1 Bestuur.....	5
1.2 Financieel beleid	5
2 Jaarrekening	9
2.1 Winst- en verliesrekening exploitatie	9
2.2 Winst- en verliesrekening bestemmingssubsidie.....	10
2.3 Winst- en verliesrekening fooienpot.....	10
2.4 Balans	10
2.5 Toelichting op de jaarrekening	10

Voorwoord

Wat een jaar was 2020. Onze speeltuin werd zoals velen hard geraakt door de pandemie. 2020 was niet goed voor onze organisatie én – dat zeg ik bovenal – voor “onze” kinderen. De kinderen hebben het ‘t meest zwaar gehad, omdat speeltuin de Bras door alle maatregelen en angsten hen voor een groot deel van 2020 niet de veilige en vrolijke haven in de Indische Buurt in Delft hebben kunnen/mogen bieden.

2020 was een rotjaar. Zoals ik schreef in het vorige jaarverslag: 2020 slaan we over.

Speeltuin de Bras is er nog redelijk goed uitgekomen en vanaf 2021 gaan we knallen! Het Grote Feest dat we in 2020 voor ogen hadden en vanuit hoop in 2021 wilden organiseren, hebben we moeten opschuiven naar 2022. Maar Halloween... na de zomervakantie 2021 weten we meer over de Corona-status in ons kikkerlandje en als we aan de goede kant van de medaille zitten, dan gaan we helemaal los!

Het overwinnen van de pandemie moeten we met z'n allen doen. Doe wat jij denkt dat het beste is om te doen. En dan zien we elkaar volgend jaar met een lekker zonnetje in de speeltuin.

#blijfveilig #blijfgezond

Juan Zondervan

Bestuurslid Stichting 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. We kunnen er kort over zijn: door de pandemie is er een stuk minder gedaan dan voorgaande jaren, omdat we een groot deel van 2020 dicht waren/ moesten zijn. Evengoed heeft het bestuur niet stil gezeten en een aantal van belang zijnde stappen uitgevoerd.

We hebben een aantal onderwerpen in dit jaarverslag uitgelicht, aan de hand waarvan het jaar 2020 nog eens langs gaan.

1.1 *Bestuur*

Het bestuur werd in 2020 gevormd door:

	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

1.2 *Financieel beleid*

Onze winst- en verliesrekening Exploitatie van 2020 willen zo liefst zo snel als mogelijk achter ons laten. Grotendeels niet open kunnen/mogen zijn, weinig inkomsten, maar wel de vaste lasten. De rekensom is niet moeilijk. We hebben – net zoals velen – financieel een behoorlijk verlies geleden. Maar, populair gezegd, wij konden het lijden. Onze financiën waren dusdanig op orde dat een jaarlang pandemie ons niet in de problemen heeft gebracht. Financieel-technisch is 2020 een afbouw geweest, vanaf 2021 zullen we weer gaan opbouwen.

De winst- en verliesrekening Bestemmingssubsidie van 2020 is prima en volgt de lijn der verwachtingen. We hebben ondanks de pandemie kunnen doen wat we wilden doen. Hier een beetje meer, daar een beetje minder. Onderaan de streep zaten we aan het eind van 2020 netjes (binnen de marges) op de koers die we in 2019 hadden bedacht.

Ons financieel resultaat van 2020 is het [jaarrekening-gedeelte](#) van dit jaarverslag toegelicht.

1.2.1

Corona

De Corona-pandemie heeft speeltuin de Bras – zoals velen – zwaar geraakt. Financieel gezien, maar met name dat we onze dienstverlening niet hebben kunnen/mogen uitvoeren zoals we hadden gewild. Kinderen konden een groot deel van 2020 niet spelen in de speeltuin, de geplande activiteiten moesten we allemaal afgelasten en aan de bewoners in de wijk konden we geen plek bieden om even samen te komen om met elkaar te keuvelen.

Maar de pandemie heeft ons – het bestuur – ook een bevestiging gegeven: vanaf moment één in maart 2020 hebben wij, zonder afwachting van kabinet – en gemeentebesluiten, direct gehandeld. Hekken dicht en zo snel als mogelijk maatregelen treffen voor een eventuele opening. Het bestuur is ervan overtuigd dat de genomen maatregelen en de hierop volgende acties er mede voor hebben gezorgd dat Corona onze speeltuin niet heeft bereikt.

1.2.2

Beveiliging

In 2019 werden we geconfronteerd met een inbraak in het beheerdershok van de speeltuin. Net voor de jaarwisseling 2020/2021 zijn meerdere klike-containers in de speeltuin in de hens gestoken. Door beide gebeurtenissen heeft het bestuur van de speeltuin besloten om eind 2020 de speeltuin te voorzien van beveiligingscamera's. De beveiligingscamera's zijn dusdanig opgesteld, dat ze een preventieve werking hebben (zichtbaar). En mocht een onverlaat een vandalistische actie in de speeltuin uitvoeren, dan wordt dat door de camera vastgelegd en kunnen we de politie helpen om de dader te vinden.

1.2.3

Vrijwilligers

Wij koesteren onze vrijwilligers! Punt! Personen die geheel belangeloos de speeltuin helpen om ervoor te zorgen dat de speeltuin op orde is, veilig is en kan blijven bestaan. De vrijwilligers doen dit kosteloos. Hun beloning bestaat uit een goed gevoel in hun hart.

Maar af en toe vindt het bestuur dat de beloning iets tastbaarder mag zijn. Zo heeft het bestuur net voor de Nederlandse Corona-uitbraak in maart 2020 alle vrijwilligers een etentje aangeboden inclusief *Goody Bag* na afloop. Het was een en al gezelligheid, maar ook een avond van verbintenis tussen de vrijwilligers onderling en de bestuursleden.

Het bestuur is enorm zuinig op de poule van vrijwilligers. Zonder hen wordt het wel heel lastig om de speeltuin te bestieren en in stand te houden. Dus het bestuur van de speeltuin heeft elk jaar een kleine “verborgen” agenda: hou de vrijwilligers vast! Nou... dat is gelukt in 2020!

In september 2020 stond “Intensieve groenvoorziening” op de planning. [Elders in dit document](#) staat vermeld wat dit inhield en hoe we het hebben georganiseerd. Met meer dan 10 mens sterk hebben we dit klusje in een dag geklaard! Een fantastische prestatie die alleen mogelijk was door de inzet én de liefde voor de speeltuin van de vrijwilligers.

1.2.4

Verhuur

Toen in maart 2020 alles door Corona op slot ging (eerste golf) – dus ook de speeltuin – leken we af te stevenen op een financieel rampjaar qua Exploitatie. Vaste lasten gingen door, inkomsten bleven uit. Een kleine toelichting: de begroting van de speeltuin is onderverdeeld in twee hoofdmoten:

Exploitatie: deze begroting betreft de jaarlijkse balans inzake exploitatie tussen de gegenereerde inkomsten (m.n. contributie, buffet en verhuur) versus de uitgaven (m.n. organisatie en huisvesting).

Groot onderhoud: deze begroting betreft de jaarlijkse balans tussen hetgeen begroot in ons lange-termijn-onderhoudsprogramma (opgeven in het [Jaarplan 2020](#)) en de toegekende prestatiesubsidie.

Voor wat betreft Groot onderhoud hebben we het in 2020 [goed gedaan](#). Maar onze baten/lasten-verhouding voor Exploitatie baarden door de pandemie zorgen. Onze financiële redding is de versoepeling tussen golf 1 en golf 2 geweest. In deze periode mochten we vanuit de kabinets- en gemeenteregels de speeltuin verhuren, uiteraard met de nodige maatregelen die we ook zeer strikt hebben nageleefd. Door de verhuur hebben we [onze verliezen](#) enigszins kunnen beperken. Maar nog belangrijker: het

huren van de speeltuin voor een kinderfeestje op een zaterdag tussen begin april en eind september is nog meer in trek geraakt en biedt ons een solide financiële basis voor de toekomst.

1.2.5

Onderhoud

We hebben ons jaarlijkse Onderhoudsprogramma 2020 zoals opgegeven in ons [Jaarplan 2020](#) volledig afgewerkt. Gedurende het jaar bleek dat we nog wat extra dingen moesten doen:

- Vervanging van een onderdeel van een speeltoestel (aanmerkpunt vanuit de inspectie van de gemeente);
- Installatie van beveiligingscamera's;
- Nieuw sluitwerk voor het beheerdershok;
- Installatie brandblusser in het beheerdershok.

Al met al heeft speeltuin de Bras het jaar 2020 volledig verzorgd en veilig, afgesloten!

1.2.6

Van vereniging naar stichting

Het bestuur van Speeltuin de Bras heeft medio 2020 na unaniem besluit een drastische koerswijziging doorgevoerd. De reden: de rechtsvorm "vereniging" werkt niet voor speeltuin de Bras. Een vereniging heeft leden en vraagt vanuit de rechtsvorm betrokkenheid van de leden. Bijvoorbeeld door aanwezig te zijn op een Algemene Ledenvergadering (ALV) en eventueel hun zegje te doen. De aanwezigheid van leden tijdens een ALV (aangekondigd en voorbereid) is al jaren voor het bestuur zeer teleurstellend: er komt praktisch niemand opdagen (de afgelopen 5 jaar helemaal niemand). Het bestuur krijgt zodoende geen input om zaken anders te doen, beter te doen, na te denken over een andere aanpak... kortom niks, nada, noppes.

In 2020 heeft het bestuur definitief geconstateerd dat de rechtsvorm "vereniging" niet past bij Speeltuin de Bras. Na onderzoek is gebleken de rechtsvorm "stichting" veel beter bij ons past. Geen gedoe rondom leden en de gelden die noodzakelijk zijn doen we niet meer via contributies (vereniging), maar via donaties (stichting).

De donaties hebben we hard nodig voor het voortbestaan van de speeltuin. Dit zullen we via onze kanalen (Facebook, site, huurovereenkomsten) uiten en promoten.

2 Jaarrekening

De jaarrekening is opgemaakt in meerdere delen:

- **De winst- en verliesrekening exploitatie.** Wat is er ten aanzien van de exploitatie in 2020 aan gelden binnengekomen en wat is er in het boekjaar besteed?
- **De winst- en verliesrekening bestemmingssubsidie.** Zijn de subsidiegelden die we in 2020 ontvingen, besteed aan waar ze voor bedoeld waren?
- **De balans.** Wat hebben we aan klinkende euro's aan het eind van 2020? 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
Buffet	€ 345,38	Activiteiten	€ 10,25
Contributie	€ 499,40	Buffet	€ 298,14
Huisvesting	€ 305,31	Huisvesting	€ 1.639,29
Onderhoud (Corona)	€ 35,98	Onderhoud (Corona)	€ 289,30
Rente	€ 5,72	Onderhoud (klein)	€ 903,88
Verhuur	€ 1.430,00	Organisatie	€ 1.069,86
		Verhuur	€ 69,00
Saldo	€ 2.621,79	Saldo	€ 4.279,72
Resultaat eigen vermogen	-€ 1.657,93		

2.2 *Winst- en verliesrekening bestemmingssubsidie*

Inkomsten	bedrag	Uitgaven	bedrag
Toegekende subsidie 2019	€ 12.666,00	Groot onderhoud	€ 4.958,23
Saldo	€ 12.666,00	Saldo	€ 4.958,23
Resultaat bestemmingssubsidie		€ 7.707,77	

2.3 *Winst- en verliesrekening fooienpot*

Inkomsten	bedrag	Uitgaven	bedrag
In de fooienpot	€ 320,82	Uit de fooienpot	€ 469,23
Resultaat fooienpot		-€ 148,41	

2.4 *Balans*

Activa	bedrag	Passiva	bedrag
Kas	€ 46,55	Eigen vermogen (exploitatie)	€ 2.976,77
Bank	€ 1.307,30	Eigen vermogen (fooiénpot)	€ 0,00
Spaar	€ 20.777,21	Bestemmingsdonatie	€ 455,75
Penningmeester	€ 217,80	Bestemmingssubsidie	€ 18.916,34
Resultaat	€ 22.348,86	Resultaat	€ 22.348,86

2.5 *Toelichting op de jaarrekening*

De financiële transacties in onze stichting zijn onderverdeeld in twee rubrieken:

- Exploitatie (zie par. 2.5.1)
- Bestemmingssubsidie (zie par. 2.5.2)

Hieronder volgt een toelichting op de jaarrekening.

2.5.1 *Exploitatierekening*

Corona... COVID-19... pandemie... lockdown... 1^e & 2^e golf... dat zijn woorden en begrippen die we het liefst zo snel mogelijk achter ons laten. Hoofdzakelijk vanwege de nationale (economische) gezondheid en specifiek voor de speeltuin – in het kader van dit onderdeel van het jaarverslag – vanwege de aanslag op onze financiële

reserves. We hebben jarenlang ingezet op het financieel gezond maken en houden van de speeltuin en dan komt de ongewenste vriend Corona opeens onaangekondigd langs. Resultaat: een groot deel van onze reguliere openingstijden zijn we – zoals velen met ons – dicht geweest. Dan wel vanuit ons eigen gezond verstand, dan wel gesommeerd door de gemeente. Dit zie je met name terug in de opbrengstposten van ons buffet, de activiteiten (geen Halloween 🙄) en onze fooienpot. Maar ook in de contributiepost. Het aantal leden die voorheen een deel van de financiële buffer van de speeltuin verzorgden, daalde drastisch. Want tja... de speeltuin is niet open.

Net voor de eerste grote Corona-uitbraak in maart 2020 hebben we nog wel de kans gehad om al onze vrijwilligers die ons in 2019 en 2018 hebben geholpen een etentje aan te bieden. Hier hadden we een fooienpotje voor die we voor de gelegenheid hebben aangesproken. Met de kennis van nu zou je je kunnen afvragen of dit financieel gezien een handige zet was. Het antwoord is eensluidend: Ja! Want onze vrijwilligers verdienen alle dank, ook tijdens een pandemie.

De hekken maandenlang gesloten (moeten) houden, aanschaf van corona-maatregelen, weinig inkomsten... dat geeft geen rooskleurige winst- en verliesrekening betreffende onze exploitatie. Gelukkig konden we tijdens de versoepeling tussen de 1^e en 2^e golf onze verhuur handhaven.

Dit alles heeft er uiteindelijk in geresulteerd dat onze Exploitatie-winst- en verliesrekening onder de streep met een verlies van dik EUR 1.600,- eindigde. Niet leuk. Maar geen paniek. Ons financieel beleid was er de afgelopen jaren op geënt om reserves in te bouwen voor welke-tegenvaller-dan-ook. We hebben in 2020 financieel moeten bloeden, maar we zijn niet dood en begraven. We likken onze wonden en zullen er vanaf 2021 weer vol tegenaan gaan om onze financiële reserves weer op peil te krijgen.

2.5.2

Subsidieverantwoording

Elk jaar dienen we als onderdeel van ons jaarplan een subsidieaanvraag bij Gemeente Delft in om het groot onderhoud en vervanging van de speeltoestellen én het groot onderhoudsmaterieel conform ons meerjarenonderhoudsprogramma uit te voeren.

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 jaar moeten uitgeven aan onderhoud en vervanging 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 had in 2020 geen last van de pandemie. Alles wat we in ons Jaarplan 2020 (opgesteld in 2019) hadden bedacht, hebben we in 2020 uitgevoerd.

In het Jaarplan 2020 was het onderhoudsprogramma als volgt begroot:

omschrijving	geschatte kosten
Vervanging onderhoudsmaterieel	€ 1050,-
Zandbakzand verversen (7m ³)	€ 250,-
Valzand verversen (20m ³)	€ 700,-
Intensieve groenvoorziening	€ 1.000,-
EHBO	€ 200,-
Onderhoud algemeen	€ 700,-
Bestemmingsreserve	€ 8.600,-
Totaal prestatiesubsidie-aanvraag	€ 12.500,-

De werkelijke besteding van de prestatiesubsidie in 2020 is als volgt geweest:

omschrijving	afgeronde kosten
Vervanging onderhoudsmaterieel	€ 2.200,-
<ul style="list-style-type: none"> • Grasmaaier • Kantenmaaier • Reparatie grasmaaier 	
Zand verversen	€ 900,-
<ul style="list-style-type: none"> • Zandbakzand • Valzand 	
Intensieve groenvoorziening	€ 600,-
Vervanging defect toestelonderdeel	€ 950,-
<ul style="list-style-type: none"> • Ladder klimtoren 	

omschrijving	afgeronde kosten
Onderhoud algemeen	€ 300,-
• Beveiligingscamera	
Bestemmingsreserve	€ 7.716,-
Totaal	€ 12.666,-

Bovenstaande tabellen laten het volgende zien:

- De vervanging van het onderhoudsmaterieel is qua kosten ruim 2x zo groot uitgevallen dan begroot. Enerzijds omdat we de aanschafkosten te laag hadden ingeschat, anderzijds omdat we een tegenvaller hadden: bij gebruik van onze net aangekochte grasmaaier maaiden we in ons perceel over een steen die onzichtbaar in de grond lag, maar wel net boven maaiveld. Resultaat: een defecte grasmaaier en een reparatie van EUR 550,-.
Soms zit het mee, soms zit het tegen.
- De intensieve groenvoorziening (struiken weghalen, overhangende takken van bomen afzagen, gras steken en nog heel veel meer) is qua kosten gunstig uitgevallen. In de jaarplanbegroting gingen we ervan uit het werk door een hoveniersbedrijf te laten uitvoeren. Uiteindelijk hebben we het werk uitgevoerd met ca. 10 vrijwilligers. Helemaal top! Los van de kosten van wat broodjes tijdens de lunch en wat blikjes frisdrank konden we dankzij onze vrijwilligers deze activiteit zeer kostenbesparend uitvoeren. De kosten betroffen voornamelijk de huur van een graver en helaas... de schade die we maakten aan de graver, moesten we vergoeden. Uiteraard.
Soms zit het mee, soms zit het tegen.
- Gemeente Delft voert jaarlijks een inspectie van de speeltoestellen bij ons uit in het kader van veiligheid. Het ene jaar is alles tiptop in orde, maar er zitten jaren tussen dat er broodnodig een aantal onderdelen vervangen dienen te worden om:
 - het speeltoestel niet meteen te hoeven afschrijven (levensduurverlengend onderhoud) en
 - te blijven voldoen aan de geldende veiligheidsstandaarden.

De uitkomst van een inspectie die nog niet is uitgevoerd, is onmogelijk te begroten. Zodoende is deze niet terug te vinden in het jaarplan. De tabel van de werkelijke besteding hierboven laat zien dat het een aardige kostenpost kan zijn, voor 2020

ca. EUR 950,-. De lering die we hieruit te trekken, is dat we in toekomstige begrotingen hier rekening mee moeten houden en we er een geschatte post voor moeten opnemen. Het bestuur zal zich er over buigen hoe groot deze post zou moeten zijn, naar verwachting zal het in de orde van EUR 1.000,- op jaarbasis zijn.

- In de jaarplannen voeren we een post Onderhoud Algemeen op. Dit is een post om de kosten voor zaken die we nu niet kunnen bedenken, maar mogelijk wel gaan optreden, te dekken. Na een poging tot inbraak in 2019 en vuurstichting net voor de jaarwisseling 2020/2021 hebben we eind 2020 besloten de speeltuin te voorzien van een beveiligingscamera. Bij oneigenlijke toegang tot de speeltuin worden beelden van de indringer(s) opgenomen, zodat we deze bij een vermeend misdrijf kunnen overhandigen aan de politie en de dader(s) hopelijk kan worden opgespoord. De camera, die zichtbaar is vanaf buiten de hekken van de speeltuin, heeft tevens een preventief doel: een indringer zal twee keer nadenken om zich oneigenlijk toegang te verschaffen tot de speeltuin.

Lange termijn

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



Ons financiële langetermijnbeleid is erop geënt om in 2029 voldoende bestemmingsreserve te hebben om de vervanging van de klimtoren te kunnen bekostigen. Volgens bovenstaande grafiek zouden we begin 2028 een bedrag van zo'n EUR 65.000,- hebben opgebouwd. Daarbovenop komt de prestatiesubsidie 2029

van (aangenomen) EUR 12.500,-. Volgens onze calculatie zal de vervanging van de klimtoren in 2027 zo'n EUR 75.000,- bedragen. Kortom, de financiële koers die we enkele jaren geleden hebben ingezet en waar we ieder jaar op sturen, lijkt ook voor de lange termijn een succes te worden.

2.5.3

Balans

De balans geeft de inhoud van onze portemonnee aan het eind van 2020 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 buffetverkopen. 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 de 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 financiële beleid solide en gezond is. Voor 2020, zelfs tijdens een pandemie, 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.