

Financieel jaarverslag 2019



Stichting Y Camps

INHOUDSOPGAVE

Jaarverslag	3
Jaarrekening	
Staat van baten en lasten 2019	6
Jaarrekening	8
Algemene toelichting op de jaarrekening	12
Ondertekening bestuur	17
Overige gegevens	18

Jaarverslag 2019

Naam en doelstelling: Stichting Y Camps

De stichting (artikel 1.2) tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door:

- a. het organiseren en aanbieden van activiteiten, waaronder vakantiekampen, ten behoeve van voormelde jongeren;
- b. het organiseren van trainings- en voorbereidingsdagen gerelateerd aan— de onder a. genoemde activiteiten;
- c. het stimuleren van de integratie tussen hulpbehoevende jongeren en— andere jonge vrijwilligers en deelnemers die betrokken zijn bij YMCA- — Nederland;
- d. het ontwikkelen, organiseren en aanbieden van nieuwe activiteiten die— aansluiten bij de doelgroep en/of maatschappelijke ontwikkelingen

Zetel en KvK: Utrecht / KvK 859632635

Bezoekadres: Soestdijkerweg 10b, Lage Vuursche

Postadres: Soestdijkerweg 10b, 3734 MH Den Dolder

Samenstelling Bestuur (31-12-2019)

Dhr. E. Vlietstra, voorzitter

Dhr. R.B. Nijssen, penningmeester

Vacant (secretaris)

Vacant (algemeen lid)

Vacant (algemeen lid)

Bestuur Y Camps

In het verslagjaar is er vijf keer door het bestuur vergaderd. Daarnaast is er contact geweest met medewerkers en de vrijwilligers van de YMCA voor de onderkende speerpunten en voor overige informatiewinning.

Aan de orde kwamen onder meer de volgende agendapunten:

- Toekomst van Y Camps
- Meerjarenbeleidsplan
- Begroting 2019

Jaarverslag 2019

Het bestuur biedt hierbij haar jaarverslag inclusief de jaarrekening voor het boekjaar 2019 aan.

Het afgelopen jaar stond in het teken van veranderingen en hierop inspelen. Van extreme weersomstandigheden, terugloop van vrijwilligers, verandering van de organisatiestructuur, tot afscheid nemen van een collega. Deze veranderingen zorgden ook weer voor kansen, zoals het opzetten van een nieuwe doelgroep, vrijwilligers samenbrengen in een stuurgroep en het verwelkomen van een nieuwe collega.

Het jaar 2019 is het jaar geweest waarin Y Camps een stichting is geworden. De stichting is gestart met 4 bestuursleden en halverwege het jaar is er een vijfde bestuurslid aangetreden. Twee bestuursleden zijn door het bestuur van de vereniging YMCA benoemd. In september 2019 zijn er vier bestuursleden afgetreden vanwege de in hun ogen niet juiste positie van de stichting t.o.v. de vereniging.

Vrijwilligers

We hebben het afgelopen jaar gezien dat het steeds moeilijker wordt om vrijwilligers aan te trekken en ervaren moeite om vrijwilligers te behouden. Er is volop keus aan vrijwilligerswerk en door de aantrekkende economie vinden meer mensen een baan. We zien dat vrijwilligers zich voor één zomerseizoen willen binden en dan weer nieuwe uitdagingen zoeken. Vrijwilligers zijn minder geneigd zich langdurig te binden. De binding komt ook minder tot stand doordat wij de vrijwilligers niet het gehele jaar iets kunnen bieden.

Om vrijwilligers toch meer te binden hebben we de werkgroepen, die we voorheen hadden, samengevoegd in een stuurgroep. De stuurgroepleden committeren zich voor twee jaar. Voor elke doelgroep hadden we een aparte werkgroep. De werkgroep dacht mee over de opleidings-weekenden en over het beleid. Het was steeds moeilijker om werkgroepleden te vinden die zich een heel jaar wilde inzetten voor de werkgroep. We hebben nu één stuurgroep waarin alle doelgroepen zijn vertegenwoordigd. In de stuurgroep zitten alle kartrekkers van de thema's die er zijn. De kartrekkers zoeken zelf projectmedewerkers die hen helpen zaken te organiseren. Op deze manier zetten vrijwilligers zich voor een korte tijd extra in.

Deelnemers/vrijwilligers

In 2019 zijn 496 kinderen met Y Camps op kamp geweest en hebben 145 vrijwilligers zich voor deze kinderen ingezet. We zien ook een terugloop in deelnemers, we denken dat dat te maken kan hebben met vindbaarheid op Google, naamsbekendheid in zijn algemeenheid en onze website die sterk verouderd was. We hebben het afgelopen jaar dan ook een nieuwe website gebouwd.

Website

Onze website is ons visitekaartje. Een nieuwe moderne en functionele website stond daarom al een tijd hoog op ons wensenlijstje. In het afgelopen jaar konden we hiermee beginnen. We wilden graag een aantrekkelijke website welke laagdrempelig toegankelijk is en die aansluit op de websites van andere onderdelen van de YMCA. Geschikt voor zowel ouders, kinderen en vrijwilligers. We hebben ervoor gekozen om al onze doelgroepen samen te voegen in één website, zodat duidelijk is dat alles onder dezelfde vlag valt. Er is goed gekeken naar de vormgeving, aantrekkelijke foto's en gebruiksgemak. Hierdoor konden we in 2020 goed van start.

Extreme omstandigheden

Afgelopen jaar hebben we één kampweek gehad met extreme temperaturen. We hebben in die week moeten besluiten een kamp eerder te beëindigen om de gezondheid en het welzijn van de kinderen en de staf te kunnen blijven waarborgen. We gaan voor het komend jaar een hitteprotocol opstellen om de staf handvatten te geven hoe hier veilig en goed mee om te gaan.

Personele bezetting

In het afgelopen jaar besloot AvH met prepensioen te gaan, na meer dan 25 jaar te hebben gewerkt voor de YMCA. CdJ heeft de functie overgenomen. Naast de voornamelijk administratieve werkzaamheden heeft zij ook als taak de marketing en communicatie van Y Camps uit te voeren. CdJ werkte al een paar uur in de week bij de financiële administratie van de Ernst Sillem Hoeve.

MDT

We hebben het afgelopen jaar meegedaan aan de proeftuinen van het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport, om de maatschappelijke diensttijd samen met andere organisaties vorm te geven. De maatschappelijke diensttijd is bedoeld voor jongeren in de leeftijd van 16 tot 27 jaar. Zij zetten zich tenminste zes maanden minimaal 80 uur in voor een maatschappelijke organisatie. In 2019 hebben we drie jongeren als mdt'er in dienst gehad. Zij hebben zich bezig gehouden met de ondersteuning van de vrijwilligers en organisatie van de kampen, de communicatie op sociale media en voorbereiding van de opleidingsweekenden en kampen, (online) marketing en communicatie en Instagram.

JoyKids

In 2018 hebben we besloten te stoppen met de éénoudervakanties, daar deze vakantie minder goed passen bij onze missie "elk kind op vakantie". We wilde ons graag richten op kinderen die normaal niet op vakantie kunnen vanwege armoede. We noemen deze kinderen JoyKids. Doormiddel van het YMCA Jeugdfonds, konden we per gezin kampen aanbieden voor 15 euro. Door contact met organisaties zoals de Voedselbank, Alliantie Kinderarmoede, Stichting Leergeld, SchuldHulpMaatje en wijkteams in Amersfoort en Utrecht zijn er in totaal 57 kinderen met JoyKids op kamp geweest. Een succes. We willen dit graag weer mogelijk maken in 2020.

SugarKids

Voor SugarKids stonden er zes kampen gepland. Eén kamp zoals hierboven al kort beschreven hebben we op de startdag moeten annuleren, vanwege de hitte.

Twee kampen zijn van tevoren geannuleerd door een tekort aan (medische) stafleden. Eén daarvan hebben we in november opnieuw georganiseerd, waardoor 13 kinderen alsnog op kamp konden.

Dit is het tweede jaar waarin we kampen hebben moeten annuleren vanwege een tekort aan stafleden. Voor het komend jaar zullen we de kampen verspreid over het jaar aanbieden waardoor we denken dat stafleden makkelijker te vinden zijn.

Y Kids

Een aandachtspunt bij deze doelgroep is de zwaarte van de doelgroep voor de vrijwilligers. In 2020 willen we meer ervaren stafleden op de groepen zetten om de kwaliteit van de kampen te verbeteren. Tevens willen we het komend jaar ook een vakantie bieden alleen voor kinderen met het autismespectrumstoornis. In de herfst organiseren we een kamp op Texel voor deze doelgroep. De locatie van dit kamp wordt op het moment van schrijven nog gebouwd. We hebben met de eigenaar meegedacht om de accommodatie geschikt te maken voor kinderen met een autismespectrumstoornis.

Vluchtelingen

In het afgelopen jaar hebben we meer mannelijke stafleden voor de stafteams geworven. Dit hebben we gedaan omdat blijkt dat jongens, vanuit de Arabische cultuur, gevoeliger zijn voor mannelijke autoriteit. Tijdens de vakantieweek hebben teams dit als prettig ervaren wanneer jongens op hun gedrag moesten worden aangesproken.

MCG

We hebben geconstateerd dat de kosten van de MCG kampen in verhouding met de opbrengsten erg hoog zijn. De verkoopprijs van het kamp is dan ook erg laag ook als we het vergelijken met onze concurrenten. We zullen de prijs het komend jaar verdubbelen om de kosten te kunnen dekken.

Stichting Y Camps
Jaarrekening

BALANS per 31 december 2019 (na verwerking resultaat)

	31 december 2019
VLOTTENDE ACTIVA	
Vorderingen	
Debiteuren	€ 608
Rekening Courant YMCA Management	€ 5.666
Rekening Courant ESH	€ -
Rekening Courant Ver. YMCA Nederland	€ 318
Overige vorderingen en overlopende activa	€ 18.043
	€ 24.634
LIQUIDE MIDDELEN	€ 43.857
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	€ 68.491
TOTAAL GENERAAL	€ 68.491

	31 december 2019
PASSIVA	
EIGEN VERMOGEN	
Eigen Vermogen	
Algemene reserve	€ 50.000
TOTAAL EIGEN VERMOGEN	€ 50.000
VREEMD VERMOGEN	
Kortlopende Schulden	
Crediteuren	€ 10.350
Sociale premies	€ 571
Loonheffing	€ 961
Reservering vakantietoeslag	€ 2.570
Te betalen pensioenfonds	€ 1.720
Kruisposten	€ 315
Te betalen kosten	€ 2.004
TOTAAL VREEMD VERMOGEN	€ 18.491
TOTAAL GENERAAL	€ 68.491

Verantwoording van de cijfers

De jaarcijfers geven een overzicht van de inkomsten en de uitgaven over 2019 alsmede het vermogen per 31 december 2019. De inkomsten zijn helder gespecificeerd. In de uitgaven zijn grote kostenposten de inkoop van de accommodatie en de personeelskosten.

Belangrijkste risico's en onzekerheden

De Stichting zal de komende twee jaar nog een bijdragen van maximaal 50.000 euro krijgen om de tekorten op te vangen. In 2022 zal de stichting break-even moeten draaien omdat dan de verliezen niet meer worden opgevangen. Het komend jaar zullen we ook kijken hoe we de opbrengsten kunnen vergroten voor Y Camps. Tevens zal er gekeken moeten worden hoe de stichting een continuïteitsreserve kan opbouwen mocht de stichting failliet gaan. Naast de (tijdelijke) bijdrage vanuit YMCA Nederland, krijgen wij ook fondsen gelden en giften van particulieren om de kampen te kunnen financieren.

Risico, na afronding boekjaar, is de Covid-19 in 2020. Vluchtelingenwerk heeft al haar kampen voor 2020 geannuleerd. De diabetesvereniging heeft een aantal kampen gewijzigd in dagkampen vanwege het risico voor hun vrijwilligers. De vrijwilligers hebben diabetes waardoor zij meer risico lopen. Wij hebben zelf het kamp voor meervoudige gehandicapte geannuleerd vanwege het gezondheidsrisico van de deelnemers en vrijwilligers.

Stichting Y Camps Jaarrekening

Staat van baten en lasten

	2019	
	Realisatie	Begroting
BATEN		
Bijdrage YMBV	€ 85.195	€ -
Opbrengsten activiteiten	€ 124.346	€ 138.700
Externe bijdrage bijzondere vakanties	€ 33.118	€ 45.000
Overige opbrengsten	€ 2.149	€ 6.300
Opbrengst MDT	€ 17.276	
Som van de baten	€ 262.083	€ 190.000
LASTEN		
Directe lasten activiteiten		
Kosten activiteiten	€ 95.786	€ 115.000
Totaal directe lasten	€ 95.786	€ 115.000
Algemene lasten		
Personeelskosten	€ 93.719	€ 95.600
Huisvestingslasten	€ 4.132	€ 4.200
overige bedrijfskosten	€ 15.795	€ 8.900
overige verkoopkosten	€ 2.651	€ 4.500
Som van de algemene lasten	€ 116.297	€ 113.200
Afschrijvingen		€ 785
Saldo voor financiële baten en lasten	€ 50.000	€ (38.985)
Rentebaten		€ -
Saldo van baten en lasten	€ 50.000	€ (38.985)
Resultaatbestemming		
Toevoeging aan de algemene reserve	€ 50.000	€ (38.985)
Toevoeging aan continuïteitsreserve		
Totaal	€ 50.000	€ (38.985)

Algemene toelichting op de jaarrekening

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld conform de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, hoofdstuk C1 'Kleine organisaties-zonder-winststreven'.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post. Wij hebben het afgelopen jaar subsidie ontvangen vanuit de overheid genaamd "kind in kracht".

Verbonden partijen

Stichting Y Camps is gelieerd aan de Vereniging YMCA Nederland. De vereniging draagt twee bestuursleden aan voor de stichting.

Gebruik van schattingen

Bij de totstandkoming van de jaarrekening van Stichting Y Camps moet het bestuur schattingen maken en aannames doen. Deze schattingen en aannames zijn van invloed op de gerapporteerde passiva, de vermelding van niet uit de balans blijvende passiva op balansdatum en op de baten en lasten in de periode waarover wordt gerapporteerd.

De werkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen en aannames. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen en schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien alsmede in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Verschillen begroting 2019 en werkelijke cijfers 2019 > € 5.000

- In de baten zijn er de volgende 2 afwijkingen ten opzichte van de begroting:
 - o Baten ten behoeve van de activiteiten. Vanwege de hitte hebben we 1 kamp vroegtijdig moeten annuleren. De kampgelden zijn aan de deelnemers gecrediteerd. Vanwege te weinig aanmeldingen bij Vluchtelingenwerk hebben wij 1 kamp moeten annuleren. Diabetesvereniging heeft 1 kamp moeten annuleren vanwege te weinig medische staf en 1 kamp door te weinig medische staf en staf van Y Camps.
 - o Baten ten behoeve van de externe bijdrage, de bijdrage voor het MDT project was in het totaalbedrag begroot. Hij staat bij de realisatie als aparte post opgenomen.
- Ten aanzien van de lasten zijn er de volgende afwijkingen ten opzichte van de begroting:
 - o Lasten ten behoeve van de activiteiten. Vanwege de annuleringen van verschillende kampen zijn ook de accommodaties voor deze kampen geannuleerd waardoor de kosten evenredig zijn gedaald.
 - o Lasten ten behoeve van het oprichten van de stichting. Deze kosten waren groter dan begroot.

Grondslagen voor de waardering van de passiva

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Afhankelijk van de resultaten vinden er mutaties plaats op de algemene reserve.

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd indien de stichting op balansdatum een in rechte afdwingbare of feitelijke verplichting heeft waarvan het waarschijnlijk is dat voor de afwikkeling een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang betrouwbaar is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Tenzij anders vermeld, worden voorzieningen gewaardeerd tegen contante waarde.

Indien het waarschijnlijk is dat voor uitgaven die noodzakelijk zijn om een voorziening af te wikkelen een vergoeding van een derde zal worden ontvangen, wordt deze vergoeding gepresenteerd als een afzonderlijk actief.

Ultimo 2019 zijn er door het bestuur geen zaken onderkend waarvoor een voorziening gevormd hoeft te worden.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Dit is meestal gelijk aan de nominale waarde.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Baten

Algemeen

Onder de baten wordt verstaan de baten als tegenprestatie voor de levering van goederen, baten als tegenprestatie voor de levering van diensten, subsidiebaten, sponsorbijdragen, giften en baten uit fondswerving en overige baten. De baten worden bepaald met inachtneming van de hier vermelde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Baten in natura in de vorm van goederen of diensten worden tegen reële waarde verwerkt in de staat van baten en lasten.

Subsidiebaten

Subsidiebaten worden verwerkt zodra er een redelijke zekerheid is dat aan de gestelde voorwaarden wordt voldaan en de subsidie of faciliteit daadwerkelijk zal worden verkregen.

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten van het jaar gebracht waarin de gesubsidieerde lasten zijn gemaakt, waarin de baten zijn gederfd, of wanneer er exploitatietekort zich heeft voorgedaan waarvoor de subsidie is ontvangen.

Baten met een bijzondere bestemming

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden in de staat van baten en lasten verwerkt. Indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden verwerkt in de desbetreffende bestemmingsreserve(s) of bestemmingsfonds(en).

Lasten

Algemeen

De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de exploitatierekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit.

Bezoldiging

Bestuurders genieten geen beloning voor hun werkzaamheden. Zij hebben mogelijk recht op een niet-bovenmatig vacatiegeld en vergoeding van de door hen in de uitoefening van hun functie gemaakte kosten.

Pensioenen

De stichting is aangesloten bij het pensioenfonds Recreatie. De pensioenregeling bij het pensioenfonds kwalificeert als "toegezegde pensioenregelingen" en is op grond van Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving (RJ271.3) verwerkt als "toegezegde bijdrageregelingen" in de jaarrekening. Dit houdt in dat verschuldigde pensioenpremies als last worden verantwoord in de staat van baten en lasten. De stichting heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Voor zover pensioenpremies nog niet zijn voldaan, worden deze als verplichting op de balans opgenomen.

Lasten voor een bijzondere bestemming

Lasten in het kader van een bijzondere bestemming, worden enerzijds in de staat van baten en lasten en anderzijds via de resultaatbestemming in de desbetreffende bestemmingsreserve(s) of bestemmingsfonds(en) verwerkt.

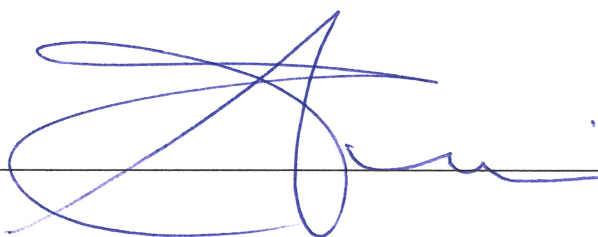
Financiële baten en lasten

De rentebaten en rentelasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en rentelasten van banktegoeden en uitgegeven gelden.

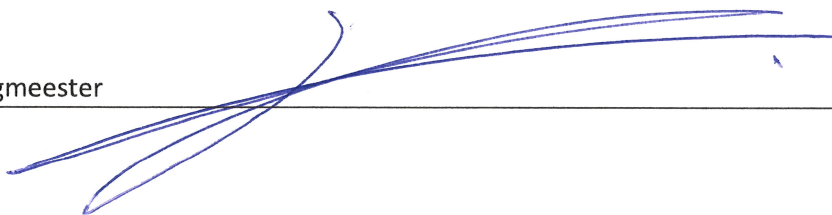
Ondertekening bestuursleden:

Den Dolder, juni 2020

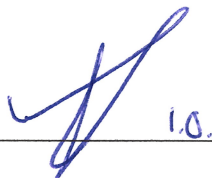
Dhr. S. Visser, voorzitter

A blue ink signature consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Dhr. R.B. Nijssen, penningmeester

A blue ink signature with a large, sweeping loop at the top and several parallel horizontal strokes below it.

Dhr. E. Vlietstra, secretaris

A blue ink signature that is a stylized, compact scribble with a small '1.0.' written to its right.

Mw. M. van der Meer, lid

A blue ink signature with a large, dense scribble at the beginning and a long horizontal stroke extending to the right.

Overige gegevens

Gebeurtenissen na balansdatum

De uitbraak van het Coronavirus in maart 2020 en maatregelen die door de overheid in verband hiermee zijn ingesteld zullen ingrijpende financiële gevolgen hebben waarvan de omvang nu nog niet is vast te stellen. De verwachting is dat de stichting deze gevolgen met de aanwezige liquide middelen en de toegezegde bijdragen voor 2020 zal kunnen opvangen .