

Jaarverslag St. Hervormde Jeugdfederatie

1 augustus 2020 t/m 31 juli 2021

T.b.v. vaststelling in de vergadering

Vijverhof 10
3341 TS te Hendrik-Ido-Ambacht

Bestuursverslag

Dit is het verslag over de periode 1 augustus 2020 tot en met 31 juli 2021.

Een jaar waarin ons bestaansrecht, het organiseren van christelijk jeugdwerk, werd overvleugeld door de actualiteit. Het Corona-virus heeft ervoor gezorgd dat we minimaal uitvoering hebben kunnen geven aan het jeugdwerk. Desondanks zijn we als Jeugdfederatie dankbaar voor de inzet van onze vrijwilligers en de betrokkenheid van ouders, kinderen en kerken.

Financieel gezien zijn we geraakt door de impact van het Corona-virus. Vooral het mislopen van opbrengsten vanwege het niet kunnen verhuren van de ruimtes hebben tot een verlies geleid.

Met het Coronavirus, ogenschijnlijk, op zijn retour is het de verwachting dat de opbrengsten komend jaar weer aan zullen trekken.

Verwachting komend seizoen

Komend seizoen zal grotendeels afhankelijk zijn van de regelgeving aangaande Corona.

Er staan 3 projecten op stapel:

- Uitvoering geven aan het verduurzamingstraject.
- Inzetten op het (opnieuw) verbinden met onze vrijwilligers.

Daarnaast zal ook aankomend seizoen de zoektocht naar vrijwilligers in alle gelederen doorgang vinden.

Bestuur

Het bestuur bestaat per 31 juli 2021 uit:

Voorzitter: Jaap Scheurwater

Secretaris: Martijn Bontenbal

Penningmeester: Paul Scheurwater

Personeel

Gedurende het boekjaar is er geen personeel in dienst geweest.

Namens de Stichting Hervormde Jeugdfederatie

Datum:

Voorzitter: J.W. Scheurwater

Secretaris: Martijn Bontenbal

Penningmeester: Paul Scheurwater

Balans

Balans	31-7-2021	31-7-2020
Balans na Resultaatbestemming		
<u>Activa</u>		
Vaste Activa		
Gebouwen en Terreinen	296.750	296.750
Inventaris	20.369	3.198
Zaal A	29.822	37.235
Totaal aan vaste Activa	346.941	337.183
Vlottende Activa		
Vorraden	500	500
Vorderingen	2.728	5.889
Liquide Middelen	101.344	115.920
Te vorderen BTW	323	
Totaal van vlottende activa	104.895	122.309
<u>Totaal Activa</u>	<u>451.836</u>	<u>459.492</u>
<u>Passiva</u>		
Eigen vermogen		
Herwaarderingsreserve	204.507	204.507
Overige reserves	213.494	220.665
Legaat	12.500	12.500
Totaal van eigen vermogen	430.502	437.672
Vreemd Vermogen		
Voorziening groot onderhoud	20.000	20.000
Specifieke voorziening	740	740
Af te dragen BTW	333	
Totaal van eigen vermogen	<u>21.073</u>	<u>20.740</u>
Kortlopende schulden	261	1.080
<u>Totaal Passiva</u>	<u>451.836</u>	<u>459.493</u>

Toelichting Balans

Vaste activa

Gebouwen en terreinen

Het in het bezit zijnde gebouw (met bijbehorende grond) staat aan de Vijverhof 10 te Hendrik-Ido-Ambacht en bevat de kadastrale percelen: HDK03-E- 4570 en HDK03-E- 5717. Dit bevat de marktwaarde (WOZ¹) van de onderhavige objecten. De boekwaarde is 92.243.

De herbouwwaarde in de zin van de opstalverzekering is: 977.389.

De aanpassingen in zaal A is verantwoord onder "Zaal A".

Inventaris

Het inventaris bevat de naar boekwaarde gewaardeerde roerende zaken.

Zaal A

Zaal A bevat de naar boekwaarde gewaardeerde roerende en onroerende zaken van zaal A en daarmee hoofdzakelijk de per 2017 gedane investeringen.

Vlottende activa

Voorraad

De voorraad staat gewaardeerd op € 500,--. Vanwege de geringe waarde, de wisselende aankooprijzen is besloten om de stelpost onverkort toe te passen.

Vorderingen

De lopende vorderingen zijn handelsdebiteuren. Deze handelsdebiteuren komen voort vanuit de verhuur. De betalingstermijn is 14 dagen. Er is geen automatisch rappelsysteem.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn uit te splitsen in bank- en kassaldi. De kas wordt periodiek afgestort.

¹De WOZ-waarde is 296.750 per . Dit op basis van de OZB-nota van de gemeente.

Vaste Passiva

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit specifieke en niet specifieke reserves en voorzieningen.

Herwaarderingsreserve

De herwaarderingsreserve is vastgesteld als het verschil tussen de boekwaarde en marktwaarde zoals verwoord onder "Gebouwen en terreinen".

Voorziening groot onderhoud

De voorziening groot onderhoud is de voorziening ten behoeve van onderhoud aan de objecten zoals beschreven onder "Gebouwen en terreinen".

Specifieke voorziening

De specifieke voorziening is de diaconale reserve. De diaconale reserve stelt in staat om contributies en kampgelden te vergoeden om jongeren onbelemmerd mee te laten doen.

Legaat

Dit is een schenking als uitvloeisel van het testament van T. Breems. Dit deel heeft betrekking op het Jeugdwerk. Het CVB-Deel is reeds aangewend.

Overige reserves

De overige reserve is het eigen vermogen wat niet geormerkt is. De enige wijziging hierin wordt veroorzaakt, doordat hiermee het verlies van het boekjaar is rechtgetrokken.

Kortlopende schulden

De kortlopende vorderingen zijn handelscrediteuren.

Winst- en verliesrekening

Winst en Verlies	2020/2021	2019/ 2020
Opbrengst verhuur	23.543	41.975
Opbrengst oud papier	4.533	4.259
Overige opbrengst		
Subtotaal	28.076	46.234
Kosten verhuur	3.400	14.557
Huisvestingskosten	17.261	20.431
Algemene Kosten	6.108	2.620
Afschrijvingskosten	9.559	12.121
Subtotaal	36.328	49.729
	-	-
<u>Resultaat CVB</u>	<u>8.251</u>	<u>3.494</u>
Opbrengst jeugdwerkcollecte	2.410	3.068
Subtotaal	2.410	3.068
Kosten jeugdwerk	1.594	2.573
<u>Resultaat jeugdwerk</u>	<u>817</u>	<u>494</u>
Opbrengst pinksterkamp	-	70
Kosten pinksterkamp	162	185
	-	-
<u>Resultaat Pinksterkamp</u>	<u>162</u>	<u>115</u>
Subsidies		4.000
<u>Totaal Exploitatie</u>	<u>-7.597</u>	<u>885</u>

Toelichting Winst- en Verliesrekening

In dit hoofdstuk worden de grootste en/of bijzonder posten nader uitgesplitst en toegelicht.

Baten

Opbrengst uit verhuur

De opbrengst uit verhuur bestaat uit vier componenten

1. De zaalhuur
2. De consumpties
3. De buffetten
4. De bediening

Tegenover opbrengst categorieën 2, 3 en 4 staan directe kosten. Deze worden hier eveneens weergegeven.

Ten opzichte van het vorige boekjaar is de opbrengst gedaald. Ondanks Corona zijn de zalen nog wel verhuurd, maar de catering functie is heel erg gedaald. Vooral het niet schenken van consumpties gedurende de verhuur van het gebouw zorgt voor de lagere opbrengst.

Opbrengst uit verhuur	2020 - 2021	2019 - 2020
Opbrengst Zaalverhuur	18.855	17.625
Opbrengst consumpties	4.457	16.890
Inkoop consumpties	2.501	7.922
Saldo consumpties	1.956	8.968
Opbrengst buffetten	0	5.393
Kosten buffetten	0	4.587
Saldo Buffetten	0	806
Opbrengst bediening	12	1.904
Kosten bediening	59	1.260
Saldo Bediening	-46	644
Totaal	20.765	28.043

Opbrengst uit oud papier

De opbrengst uit oud papier is een vergoeding voor het ophalen van oud papier in de gemeente Hendrik Ido Ambacht. Ten opzichte van het vorige boekjaar is de opbrengst licht gestegen.

	2020 - 2021	2019 - 2020
Opbrengst uit Oud Papier	4.533	4.259

Kosten

Algemene Kosten

Ten opzichte van het vorige boekjaar zijn de algemene kosten gestegen. Dit wordt in bijna zijn geheel veroorzaakt door de post Oninbare BTW. Voor het terugvragen van de BTW wordt een verhoudingsgetal gebruikt dat gebaseerd is op de opbrengsten. Waar in het vorige boekjaar de verhouding tussen huur en consumpties & buffetten doorsloeg naar de laatste licht het zwaartepunt in het huidige boekjaar bij de zaalhuur. Hierop wordt geen BTW afgedragen en daardoor is het verhoudingsgetal teruggevraagd wordt aan BTW heel erg gedaald. Hierdoor is een lager bedrag terug kunnen vragen, wat zichtbaar wordt in de post Oninbare BTW.

Algemene kosten	2020 - 2021	2019 - 2020
Drukwerk	116,00	
Computerkosten	67,44	212,14
Kosten postzegels	45,50	
Reclame en advertentiekosten	99,90	
Boekhouding	114,00	120,20
Kosten advies	329,75	
Overige algemeen/giften aan derde	107,00	
Kosten bank incl. rente	421,56	373,23
Overige kosten medewerkers	607,63	993,51
Betalingsverschil debiteuren	8,46	
Oninbare BTW	4.190,87	920,90
Totaal	6.108,11	2.619,98

Huisvestingskosten

Ten opzichte van het vorige boekjaar zijn de huisvestingskosten gedaald. Dit wordt grotendeels veroorzaakt doordat in 2020 de gemeentelijke belastingen zijn kwijtgescholden vanwege Corona. Plus dat er voor minder geld klein onderhoud is gedaan aan de inventaris. Daarentegen stegen de kosten voor gas, elektra en water wel aanzienlijk, ondanks dat het gebouw minder werd gebruikt.

Huisvestingskosten	2020 - 2021	2019 - 2020
Onderhoud gebouwen	1.227	457
Gas, elektra en water	8.235	6.884
Kosten schoonmaak	579	465
Overige gebouwkosten	519	281
Gemeentelijke belasting	202	2.840
Afvalverwerking	318	445
Kosten telefoon, internet	707	878
Kleine aanschaf en onderhoud inventaris	1.522	4.101
Verzekeringen	3.951	4.081
Totaal	17.261	20.431

Afschrijvingskosten

Afschrijving is het verwerken van de waardevermindering van gebouw en inventaris in de winst en verliesrekening. Hiermee neemt de stichting elk jaar een deel van de investeringskosten. De afschrijvingskosten zijn gedaald vanwege verschillende inventaris die volledig zijn afgeschreven in 2019-2020.

Afschrijvingskosten	2020 - 2021	2019 - 2020
Afschrijving inventaris	2.146,36	3.378,56
Afschrijving inventaris grote zaal	7.412,57	8.742,37
Totaal	9.558,93	12.120,93

Jeugdwerk

Het jeugdwerk heeft slechts in beperkte mate doorgang kunnen vinden. De complete herfst en winterperiode heeft het jeugdwerk vanwege de Corona maatregelen vanuit de rijksoverheid stilgelegd.

Zodoende heeft enkel net na de zomer en in het late voorjaar jeugdwerk kunnen plaatsvinden. De opbrengsten en kosten zijn daarmee laag.

Ondanks de daling van de opbrengsten uit de jeugdwerkcollecte is er ook dit jaar een positief saldo op het jeugdwerk.

	2020 - 2021	2019 - 2020
Opbrengst jeugdwerkcollecte	2.410	3.068
Opbrengst jeugdwerk	2.410	3.068
Abonnementen/contributies HGJB, enz.	103	128
Kosten meisjesclub	37	
Kosten jongensclubs		51
Kosten HAP	334	576
Kosten bijzonder jeugdwerk	299	308
Kosten Vakantieactiviteiten	821	1.510
Kosten Jeugdwerk	1.594	2.573
Pinksterkamp		
Opbrengst Pinksterkamp		70
Kosten Pinksterkamp	162	185
Saldo Pinkerkamp	-162	-115
Saldo Jeugdwerk	979	610