

Jaarverslag 2019

Terugblik

2019 was een jaar waarin we de groei van de afgelopen jaren consolideerden. Het aantal instellingen steeg weliswaar, maar dat gold niet voor het aantal vrijwilligers. Er kwam daardoor wel een betere balans tussen instellingen en clowns. We startten met regiocoördinatoren. Zij zorgen voor de planning van de bezoeken en de begeleiding van clowns in hun regio. In 2019 gingen we ook van start met ons opleidingsprogramma. We organiseerden daartoe in het najaar een viertal workshops door 2 docenten. Het deed ons deugd dat die workshops gewaardeerd werden door de vrijwilligers. We evalueerden die nader en zetten die in 2020 voort. Ook sloten we een ongevalverzekering af om onze vrijwilligers beter te beschermen. Daarnaast een bestuursaansprakelijkheidsverzekering. Al jaren geleden sloten we een algemene aansprakelijkheidsverzekering af.

We namen afscheid van de bestuursleden Mirry van Doorn (als secretaris) en Laura Wind (als algemeen bestuurslid). Martin Spitteler werd in 2019 aangesteld als secretaris. Omdat we bij aanvang niet voor alle regio's een coördinator konden aanstellen en Annemiek van Haaren in 2019 haar vertrek aankondigde, zijn er in die positie een aantal vacatures. Dat geldt eveneens voor het bestuur. Daar is plek voor één of meer algemene bestuursleden. Het bleek niet mogelijk om die te vervullen.

Staat van Baten en Lasten

Inkomsten	Realisatie	Begroting
Debiteuren Instellingen	€ 10.960,00	€ 10.080,00
Overige / subsidie	€ 1.061,98	€ 50,00
Vrijval reserve opleiding 2018	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Totaal	€ 13.021,98	€ 11.130,00
Uitgaven/kosten		
Spelersvergoeding	€ 3.514,60-	€ 3.500,00-
Reiskosten bestuur	€ 490,23-	€ 0,00
Bankkosten	€ 174,11-	€ 160,00-
Verzekering	€ 609,71-	€ 650,00-
Promotie	€ 619,84-	€ 500,00-
Afschrijving instellingen	€ 0,00	€ 0,00
Teamdagen	€ 1.192,47-	€ 1.000,00-
Jubileum	€ 0,00	€ 0,00
Opleiding	€ 2.573,47-	€ 4.000,00-
Eindejaarattentie	€ 0,00	€ 0,00
Overig	€ 282,38-	€ 520,00-
Totaal	€ 9.456,81-	€ 10.330,00-
Bruto resultaat	€ 3.565,17	€ 800,00
Reserve wanbetaling instellingen	€ 0,00	€ 0,00
Reserve opleiding 2020 e.v.	€ 2.500,00	€ 0,00
Reserve teamdag	€ 0,00	€ 0,00
Reserve jubileum	€ 1.100,00	€ 800,00
Resultaat voor buitengewone baten	€ 34,83-	€ 0,00
Buitengewone bate dubieuze debiteuren	€ 0,00	€ 0,00
Netto resultaat	€ 34,83-	€ 0,00
<i>Bestemming resultaat: eigen vermogen.</i>	€ 34,83-	€ 0,00

De totale inkomsten stegen omdat de clowns meer bezoeken deden. Dat komt vooral door toename van het aantal bezochte instellingen. We konden daarom de instellingen ongeveer 9% meer factureren dan begroot. Daar was rekening mee gehouden omdat het we het aantal bezoeken conservatief begroten. Daarnaast kregen we de veel hogere overige inkomsten uit een door studenten van de Hogeschool Rotterdam georganiseerd evenement, een braderie in een instelling voor verstandelijk beperkten en wat kleine donaties. Helaas moeten we deze overige inkomsten niet als structureel beschouwen.

Aan de uitgaven/kostenkant valt op dat we minder geld uitgaven dan begroot aan opleidingen en overige uitgaven. De onderschrijving bij de post opleiding voeren we als reserve op voor komende jaren. Door een gespreide vrijval van die reserve financieren we deels de kosten van opleidingen voor onze vrijwilligers uit het resultaat van 2019. De andere uitgaven en kosten laten kleine onder- en overschrijdingen zien die elkaar opheffen. We schreven niets af. Dat komt omdat de instellingen onze facturen tijdig en volledig betalen. Daarnaast blijft de waarde van onze goodwill en in voorraad zijnde promotiematerialen e.d. onveranderd.

Kasstroom

Kasstroom	2019	2018
Netto resultaat	€ 34,83-	€ 30,04
Afschrijvingen	€ 0,00	€ 50,00-
Cash flow	€ 34,83-	€ 19,96-
Debiteuren en voorraden	€ 1.880,00	€ 640,00
Kortlopende schulden en crediteuren	€ 1.055,09	€ 17,03-
Verandering netto werkkapitaal	€ 824,91	€ 657,03
Operationele kasstroom	€ 859,74- 1	-€ 676,99
Desinvesteringen	€ 0,00	€ 0,00
Investeringsactiviteiten	€ 0,00	€ 0,00
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	€ 0,00 2	€ 0,00
Mutaties vreemd vermogen	€ 0,00	€ 0,00
Stortingen eigen vermogen/reserveringen	€ 2.600,00	€ 300,00
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	€ 2.600,00 3	€ 300,00
Netto kasstroom=mutatie liquide middelen	€ 1.740,26 4	€ 376,99-
Controle: 1+2+3=4	€ 1.740,26	€ 376,99-

De hogere posten debiteuren en reis- en onkosten zorgen tezamen met het nettoresultaat voor een negatieve operationele kasstroom. Dat is de laatste jaren zo, waarbij geldt dat de inkomsten sneller stijgen dan de uitgaven. Door de reserveringen is de netto kasstroom toch positief. Ten opzichte van 2018 zien we een verbetering van ruim € 2.100,00.

Balans

Balans 31 december 2018			
	Debet		Credit
Goodwill	€ 500,00	Eigen vermogen 1/1/2018	€ 657,32
Promotiemateriaal	€ 150,00	Resultaat 2018	€ 30,04
Bank	€ 3.327,38	Eigen vermogen 31/12/'18	€ 687,36
Spaarrekening	€ 0,00	Uit te betalen vergoeding 2018	€ 890,02
Debiteuren instellingen 2018	€ 2.600,00	Uit te betalen vergoeding 2017	€ 0,00
Debiteuren instellingen 2017	€ 0,00	Crediteuren nog te bet	€ 0,00
		Reserve jubileum	€ 1.500,00
		Reserve wanbetaling instell	€ 1.000,00
		Reserve teamdag	€ 1.500,00
		Reserve opleidingen	€ 1.000,00
Totaal	€ 6.577,38		€ 6.577,38
Balans 31 december 2019			
	Debet		Credit
Goodwill	€ 500,00	Eigen vermogen 1/1/2019	€ 687,36
Promotiemateriaal	€ 150,00	Resultaat 2019	€ 34,83-
Bank	€ 4.690,14	Eigen vermogen	€ 652,53
Spaarrekening	€ 0,00	Uit te betalen vergoeding 2019	€ 1.638,38
Debiteuren instellingen 2019	€ 4.480,00	Uit te betalen reiskosten bestuur	€ 126,73
Debiteuren instellingen 2018	€ 0,00	Crediteuren nog te betalen	€ 180,00
Debiteuren overig	€ 377,50	Reserve jubileum 2018	€ 2.600,00
		Reserve wanbetaling instell	€ 1.000,00
		Reserve teamdag	€ 1.500,00
		Reserve opleiding	€ 2.500,00
Totaal	€ 10.197,64		€ 10.197,64

Het balanstotaal steeg met ruim 55%. De verklaring daarvoor aan de debetzijde ligt in het feit dat we ultimo 2019 meer geld op de bank hadden. Daarnaast steeg ook de post debiteuren. Dat laatste komt omdat we meer bezoeken realiseerden dan begroot. De post overige debiteuren betreft onze vordering op 'Aan het Paradijs'. Daar zouden we workshops laten houden. Die konden we niet door laten gaan omdat de locatie daar toch niet geschikt voor bleek.

Credit valt op dat we een hoger bedrag aan nog uit te betalen reis- en onkosten aan vrijwilligers moesten uitbetalen. Om inzichtelijk te maken welke reis- en onkosten het bestuur maakt voerden we een post daarvoor op, zowel in de Baten en Lasten als hier op de balans. De post crediteuren nog te betalen hangt samen met de boeking van 'Aan het Paradijs'. Het gaat hier om uitgestelde betalingen aan een vervangende trainingslocatie en de opdracht tot invordering van logies aan een vrijwilliger. Vanuit de Baten en Lasten volgen de hogere reserves voor opleiding en het jubileum in 2023.

Conclusie en toekomst

Het bestuur stelt vast dat Stichting Mediclowns financieel gezond is. Ze kan ruimschoots aan haar verplichtingen voldoen. We zijn zelfs in staat om te sparen voor toekomstige grote uitgaven als het volgende jubileum in 2023. De risico's die we in de toekomst lopen, zijn dat we lagere inkomsten genereren door minder bezoeken. Dat kan komen doordat instellingen afhaken of bezoeken niet doorgaan door het onvoldoende beschikbaar zijn van vrijwilligers. Deze risico's worden als beperkt ingeschat omdat uit evaluaties blijkt dat instellingen positief blijven over de bezoeken. Na de relatief snelle groei van het aantal vrijwilligers in voorgaande jaren bleef het aantal in 2019 stabiel. Werving van nieuwe vrijwilligers blijft daarmee een punt van aandacht. De redenen om te stoppen waren divers: medische omstandigheden of veranderde prioriteiten. Het gevolg is wel dat (de inkomsten uit) het aantal bezoeken alleen kan stijgen als het aantal vrijwilligers verder groeit. Daarnaast moeten we uiteraard de kosten in de hand houden. Verder willen we de afhankelijkheid van instellingen verminderen door op zoek te gaan naar structurele donateurs (en subsidies). Een andere prioriteit in 2020 is onze website. We zetten daar in 2019 een eerste stap in door de livegang van de nieuwe website, maar die vereist verdere ontwikkeling. Het is op dit moment niet duidelijk of dat gepaard zal gaan met kosten. Last but not least blijft de invulling van de vacatures een grote prioriteit.

Bestuursverklaring

De jaarrekening, zoals opgenomen in dit verslag geeft een getrouw beeld van de activa, de passiva, het resultaat over het boekjaar en de kasstroom van Stichting Mediclowns.

Het jaarverslag geeft een getrouw beeld van de toestand op de balansdatum, de gang van zaken gedurende het boekjaar van Stichting Mediclowns. In het jaarverslag zijn wezenlijke risico's, waarmee de stichting wordt geconfronteerd, beschreven.

Rotterdam, 5 maart 2020

Het bestuur

Hessel Voorbij, voorzitter
Martin Spitteler, secretaris
Arnoud Dumont, penningmeester