



Jaarverslag 2023

Stichting CityShapers





1. VERSLAG VAN HET BESTUUR

Voor u ligt ons jaarverslag over 2023. Als bestuur kijken we tevreden terug naar hoe dit jaar is verlopen. Na een roerige en mooie startperiode in de aanloopjaren en het aflopen van onze opstartsubsidies, mag CityShapers zich ondertussen een gevestigde speler beginnen te noemen in het veld van maatschappelijk werk in Haarlem en omgeving die zelf haar broek weet op te houden.

In 2023 groeien we verder. Een essentiële ontwikkeling is het aantrekken van een administratieve kracht en reflectie op onze manier van plannen en werken, wat een speerpunt was voor dit jaar. We spelen hierdoor onze projectcoördinatoren meer vrij voor de kern van hun werk. Daarnaast intensiveren we de samenwerking met de gemeente Haarlem, vertegenwoordigd in de coöperatie Buurts. Naast Buurts vinden andere partners ons steeds beter en verwijzen zowel jongeren als hulpvragers naar ons door.

We zien groei in de groep vrijwilligers, zoals die de pizza avonden bezoekt, met een aantal kernvrijwilligers die er regelmatig zijn en daarmee een stabiele basis vormen voor anderen om aan te sluiten. Deze avonden zijn een springplank om meer projecten te ondersteunen die regelmatig plaatsvinden. Ook zijn er 10 stagiaires gestart dit leerjaar, waardoor het voor nieuwe vrijwilligers nog makkelijker wordt om aan te haken bij wat er al gebeurt. We merken het effect van dit 'vliegwieltje'; hoe meer projecten er zijn, hoe makkelijker het is om aan te haken.

Tot slot verhuizen we in november van onze plek in de Amsterdamstraat 59 naar een nieuw adres: Gedempte Oude Gracht 138. We zitten in hartje Haarlem en als huurder van Buurts zijn we nog vanzelfsprekender een partij om mee samen te werken.

CityShapers in 2023

Nadat onze eerste jaren gekenmerkt waren door hectiek en crises van buiten af, namelijk de coronacrisis en de vluchtelingenstroom uit Oekraïne, was 2023 een jaar van professionalisering en stabilisatie zoals voorgenomen.

Hoewel we minder focussen op nieuwe projecten, laten we kansen niet aan ons voorbij gaan en gaan we nieuwe samenwerkingen aan en versterken de contacten met onder andere de opvanglocaties voor nieuwkomers en woonzorginstellingen. We focussen op versterking van de interne organisatie.

We starten het jaar in vliegende vaart met een projectweek die we organiseren





voor het Schotercollege. Bijna 200 leerlingen maken een week lang kennis met allerlei maatschappelijke organisaties én oriënteren zich op hun eigen talenten.

Bijna direct daarna begint de voorbereiding voor de eerste van vier Serve the City dagen in 2023. Het blijkt een geslaagde dag waarbij zo'n 50 vrijwilligers zich inzetten. Bovendien is er opnieuw een goede samenwerking met Present, waarbij ook uitwisseling van kennis en kunde plaats vindt op organisatorisch en vrijwilligers niveau.

Ook in het aanbieden van de Maatschappelijke Dienst Tijd breiden we de samenwerking met Present uit. Doordat zowel Tijd voor Actie als Present Nederland positief kijken naar de samenwerking in Haarlem, wordt onder andere afgesproken dat trainingen kosteloos beschikbaar zijn voor jongeren van beide organisaties.

Dit jaar maken we voor het eerst volledig gebruik maken van ons registratiesysteem Dynamics. Met het aantrekken van een administratief medewerker slaan we hier een verdere slag in. Het maakt het makkelijker om te registreren, plannen én om te rapporteren over onze activiteiten. Daarnaast geeft het de mogelijkheid om beter te monitoren, bijvoorbeeld hoe vrijwilligers zich bewegen in onze organisatie, waarmee we intern onderzoek kunnen doen én onze coaching en begeleiding beter wordt.

De maanden voor de zomervakantie zijn druk, samen met Present Haarlem organiseren we de Present Xperience. We verwelkomen twaalf jongeren uit de regio Barneveld, zij komen zich een week lang in Haarlem inzetten. Bijna direct daarna organiseren we samen met Geloven in de Stad de Impactweek. Na de zomer starten er 10 stagiaires die zich wekelijks inzetten op verschillende plekken. Naast het ondersteunen van onze partners, helpt dit om nieuwe vrijwilligers in te kunnen werken.

In het najaar gaat het vizier alweer op 2024. Mooie samenwerkingen liggen in het verschiet, waaronder een nieuwe samenwerking met het Vellesan college. Zij zijn erg enthousiast over eerdere projectweken met het Schoter en Coornhert en hebben contact gezocht omtrent het organiseren van twee weken in maart. Verder is project BOLD in oktober van start gegaan. Dit project voeren wij uit voor stichting Drop-Inn. Zij hebben het plan en fondsen hiervoor, echter niet meer het personeel om het uit te voeren. Een mooie samenwerking met een actief ondersteunend bestuur, en een nieuwe vorm welke bij onze doelstelling past en maatwerk levert met korte trajecten voor jongeren.

We constateren dat we in 2023 een goede balans hebben gevonden tussen ambitie





en capaciteit, tussen inspringen op kansen die voorbij komen en versterken wat er al is. We hebben een stabiel jaarprogramma, met uitgebreide projecten die soms meerdere dagen duren. Daarnaast vullen we dit aan met allerlei kleinere en eenmalige projecten en hulpactiviteiten. De balans tussen grotere projecten en ad hoc inspringen op hulpaanbod wordt beter gewaarborgd door ons team.

We zijn dankbaar te kunnen blijven groeien in het aantal projecten dat wij doen, het aantal partnerorganisaties en daarmee het aantal subsidierelaties van CityShapers. Dit vertaalt zich in een gezonde financiële groei en meer impact in Haarlem en omgeving, waar we het voor doen!

De baten zijn met zo'n € 50.000,- gegroeid naar ongeveer € 240.000,- over 2023. De lasten zijn met ongeveer € 48.000,- gegroeid naar zo'n € 216.000,-. We sluiten het jaar financieel positief af met een resultaat van € 23.813,- en een eigen vermogen van € 68.462,-. Deze bestaat uit een continuïteitsreserve van € 60.000,- en een algemene reserve van € 8.462,-. Dit betekent dat wij onze operationele kosten ongeveer vier maanden lang kunnen dekken vanuit de reserves. Ondanks een gezonde opbouw van onze reserves, is door onze relatief snelle groei de continuïteitsreserve nog niet toereikend. Wij streven ernaar om te kunnen voldoen aan de Richtlijn Financieel Beheer Goede Doelen van Goede Doelen Nederland om onze operationele kosten minimaal één jaar lang te kunnen dragen vanuit de continuïteitsreserve. Een streven blijft om meer structurele algemene inkomsten te werven en minder project specifieke inkomsten, ten einde een nog stabielere financiële basis te bouwen en om flexibel te kunnen zijn.

Naast doorlopend onderling contact vergadert het bestuur ongeveer elke 6 weken. Dat we verder professionaliseren is terug te zien in beleid wat we opstellen, agenda onderwerpen en rapportage(vorm) in bestuursvergaderingen. Formatie, financiën, kansen en risico's en stand van zaken van projecten staan op onze agenda. Verder is in 2023 ook huisvesting en de RI&E aan de orde geweest als gevolg van de verhuizing naar onze nieuwe locatie samen met een aantal andere Stichtingen in Haarlem. Verder werken we 'In Veilige Handen' uit, wat ons beleid bevat inzake gedragscode, privacy en ons aannamebeleid hierin, inclusief de lijn naar vertrouwenspersonen. We besluiten om met ingang van 2024, naast een jaarplan, een meerjarenbeleid op te stellen met daarin opgenomen een SWOT analyse. Tevens werken we aan het vervullen van de vacature van secretaris in ons bestuur na het aftreden van mevrouw Raamstijn en is mevrouw Van der Lei benoemd als voorzitter na het terugtreden van de heer Luttik. De heer Luttik blijft lid van het bestuur.





Kijkend naar de toekomst

Voor 2024 is een jaarplan opgesteld met een aantal strategische doelen. Daarnaast is besloten te werken aan een nieuwe beleidsstructuur, waarbij we de volgende documenten opstellen:

- Een beleidsplan per vijf jaar waarin onze kracht, zwaktes, kansen, bedreigingen en daaruit voortvloeiend onze visie staat beschreven, startend voor de periode 2024 – 2027. Deze stellen we in januari 2024 op n.a.v. een sessie tussen bestuur en teamleden.
- Een jaarplan met strategische doelen per jaar.
- Een operationele uitwerking van het beleidsplan waarin onze werkwijze staat beschreven.
- Een activiteitenverslag en financieel verslag per jaar.

Vooruitkijkend zien we de onzekere toekomst van de MDT subsidie met de komst van het nieuwe kabinet als een risico. Dat maakt dat we komende jaren onderzoeken of we aanvullende bronnen van financiering kunnen vinden. De vrijwilligersgroep is voor ons cruciaal. Het is na de corona crisis uitdagender om vrijwilligers te vinden, zeker die zich meer regelmatig willen inzetten.

We hebben vier strategische doelen uitgewerkt in het jaarplan 2024:

- **Werving van nieuwe vrijwilligers:** In 2024 besteden willen we meer aandacht besteden aan de werving van nieuwe vrijwilligers.
- **Samenwerking met bedrijven:** Bedrijven zijn zich steeds meer bewust van de maatschappelijke verantwoordelijkheid die ze hebben. Daarin zien we mogelijkheden om samen te werken, omdat wij bij uitstek een organisatie zijn die dienst kan verlenen. Tevens biedt dit mogelijkheden in fondsenwerving in het huidige politiek onzekere klimaat voor goede doelen.
- **Data analyse:** We willen in 2024 een goede analyse maken van de resultaten die CityShapers boekt en de impact die CityShapers heeft.
- **Deskundigheid:** We willen de deskundigheid van medewerkers meer stimuleren door meer stil te staan bij hun behoefte naar coaching/training en hun interesses en ontwikkelingspotentieel.

We hebben onze ambitie vertaald in onze begroting voor 2024, waarbij we de balans hebben getracht de behouden tussen ambitie en capaciteit. Ondanks dat we ons in 2023 hebben gericht op het 'bouwen aan ons huis', merken we nog steeds dat deze twee onder spanning met elkaar staan. Het vervullen van vacatures blijft een uitdaging, derhalve blijven we inzetten op ons personeelsbestand boven groei. Tijdens de bestuursvergadering op 1 november 2023 is de begroting 2024 vastgesteld. Deze ziet er als volgt uit:





Baten

Baten van particulieren	€ 1.000
Baten van andere organisaties zonder winststreven	€ 143.712
Baten van bedrijven	€ 1.000
Baten van kerkgenootschappen	€ 5.500
Baten van onderwijsinstellingen	€ 750
Baten van subsidies van overheden	€
	179.980
	€
	331.942

Lasten

Projectkosten	€ 18.500
Vrijwilligerskosten	€ 7.500
PR en communicatiekosten	€ 7.500
Administratiekosten	€ 6.000
Directe uitvoeringslasten	€ 39.500

Personeelskosten	€
	242.200
Kantoorkosten	€ 18.500
Afschrijvingskosten	€ 3.000
Lidmaatschap netwerken	€ 3.000
Toerekenbare uitvoeringslasten	€
	266.700

Totaal som van lasten	€
	306.200

Resultaat	25.742
------------------	--------

Bestemming continuïteitsreserve	15.000
--	--------

Bestemming algemene reserve	10.742
------------------------------------	--------

Bestuurssamenstelling

Anne van der Lei	Voorzitter
Vacature	Secretaris
Berend Gunnink	Bestuurslid fondsenwerving
Hans Luttik	Bestuurslid
Johan Hennipman	Penningmeester





Inhoud

1. VERSLAG VAN HET BESTUUR	2
2. JAARREKENING 2023 Stichting CityShapers.....	8
A BALANS PER 31 DECEMBER 2023	9
B STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023.....	10
C GRONDSLAGEN VOOR FINANCIËLE VERSLAGLEGGING.....	11
D TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023.....	16
E TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023.....	19
3. OVERIGE GEGEVENS	24
HET BESTUUR	25





2. JAARREKENING 2023 Stichting CityShapers



A BALANS PER 31 DECEMBER 2023

(Na resultaatsbestemming)



		31-12-2023	31-12-2022
		€	€
Materiële vaste activa	1	3.812	0
Vorderingen en overlopende activa	2	69.293	72.602
Liquide middelen	3	110.657	14.453
Totaal Activa		183.762	87.055
Passiva		31-12-2023	31-12-2022
		€	€
Reserves en fondsen			
<u>Reserves</u>	4		
Algemene reserve		8.462	4.649
Continuïteitsreserve		60.000	40.000
		<u>68.462</u>	<u>44.649</u>
Kortlopende schulden	5	<u>115.300</u>	<u>42.406</u>
Totaal Passiva		183.762	87.055



B STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023



		Werkelijk 2023	Begroot 2023	Werkelijk 2022
Baten		€	€	€
Baten van particulieren	6	1.085	-	1.914
Baten van andere organisaties zonder winststreven	7	81.404	69.000	93.133
Baten van bedrijven		1.135	-	-
Baten van kerkgenootschappen		3.517	2.500	1.229
Baten van onderwijsinstellingen		5.750	4.250	4.276
Baten van subsidies van overheden	8	147.492	198.000	90.703
Totaal van geworven baten		240.383	273.750	191.255
Baten als tegenprestatie van levering van producten/diensten		-	-	-
Overige baten		-	-	-
Som der baten		240.383	273.750	191.255
		Werkelijk 2023	Begroot 2023	Werkelijk 2022
				€
Lasten				
Besteed aan doelstellingen	9	-173.502	-200.976	-133.207
Wervingskosten	9	-21.734	-25.122	-18.397
Kosten beheer en administratie	9	-20.974	-25.122	-16.666
Som van lasten		-216.210	-251.220	-168.270
Saldo voor financiële baten en lasten		24.173	22.530	22.985
Saldo financiële baten en lasten		-360	-500	-296
Saldo van baten en lasten		23.813	22.030	22.689
Bestemming saldo van baten en lasten				
Continuïteitsreserve	4	-20.000	-20.000	-20.000
Algemene reserve	4	-3.813	-2.030	-2.689
		-	-	-



C GRONDSLAGEN VOOR FINANCIËLE VERSLAGLEGGING



Informatie over de rechtspersoon Vestigingsadres en inschrijving handelsregister

Stichting CityShapers is opgericht op 24 september 2019 en statutair gevestigd te Gedempte Oude Gracht 138, 2011 GX te Haarlem, en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 75913747. De jaarrekening is gepresenteerd in Euro, wat de functionele en presentatievaluta is.

Doelstelling van de stichting

De doelstelling van de activiteiten van CityShapers is het inspireren en ondersteunen van jongeren om individueel of gezamenlijk actief en betrokken aanwezig te zijn in de samenleving van Haarlem en de omliggende plaatsen. Dit doet de Stichting en de met haar verbonden vrijwilligers door het bieden van hulp en een netwerk aan mensen die zelf weinig of geen netwerk hebben. Hiertoe behoort naar inzicht van CityShapers het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

Grondslagen voor waardering

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Richtlijn 650 "Fondsenwervende instellingen" van de Raad voor de Jaarverslaggeving. Enkel die grondslagen zijn opgenomen welke relevant zijn voor de jaarrekening.

Het boekjaar van CityShapers valt samen met het kalenderjaar.

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling. Dit houdt in dat bij de waardering van activa en passiva wordt uitgegaan van de veronderstelling dat alle werkzaamheden worden voortgezet onder dezelfde omstandigheden en op dezelfde wijze (tenzij anders benoemd).

Het opstellen van de jaarrekening vereist dat CityShapers oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft. Doordat deze jaarrekening beperkt schattingen/oordeelsvorming bevat, is de invloed van schattingsonzekerheid beperkt.

Grondslagen voor de balanswaardering

Algemeen





Alle posten in de balans worden, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs. De activa worden aangehouden voor de bedrijfsvoering tenzij anders in de toelichting is aangegeven.

Een actief wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de Stichting zullen toevloeien en het actief een kostprijs of een waarde heeft waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Activa die hier niet aan voldoen worden niet in de balans verwerkt, maar worden aangemerkt als niet in de balans opgenomen activa.

Een verplichting wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag waartegen de afwikkeling zal plaatsvinden op betrouwbare wijze kan worden vastgesteld. Onder verplichtingen worden mede voorzieningen begrepen. Verplichtingen die hier niet aan voldoen worden niet in de balans opgenomen, maar worden verantwoord als niet in de balans opgenomen verplichtingen.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten bij CityShapers de vorderingen en overlopende activa, liquide middelen, crediteuren en overige te betalen posten. Financiële instrumenten worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde. Na de eerste opname worden financiële instrumenten op de hierna beschreven manier gewaardeerd. CityShapers kent geen afgeleide financiële instrumenten.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs op basis 11 van de effectieve-rentemethode verminderd met bijzondere waardeverminderingverliezen. Deze voorzieningen zijn bepaald op basis van een beoordeling van de individuele vorderingen. Een eventuele voorziening uit hoofde van oninbaarheid wordt in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien liquide middelen niet ter vrije beschikking staan, wordt hiermee rekening gehouden bij de waardering.

Bijzondere waardeverminderingen financiële activa

Een financieel actief dat niet wordt gewaardeerd tegen (1) reële waarde met waardewijzigingen in de staat van baten en lasten of (2) geamortiseerde kostprijs of lagere marktwaarde, wordt op iedere





verslagdatum beoordeeld om te bepalen of er objectieve aanwijzingen bestaan dat het actief een bijzondere waardevermindering heeft ondergaan. Een financieel actief wordt geacht onderhevig te zijn aan een bijzondere waardevermindering indien er objectieve aanwijzingen zijn dat na de eerste opname van het actief zich een gebeurtenis heeft voorgedaan die een negatief effect heeft op de verwachte toekomstige kasstromen van dat actief en waarvan een betrouwbare schatting kan worden gemaakt.

Reserves

De toevoegingen en onttrekkingen van reserves en fondsen vindt plaats via de resultaatbestemming.

De continuïteitsreserve wordt gevormd voor de dekking van risico's zodat CityShapers aan verplichtingen in de toekomst kan voldoen, in het geval inkomsten stagneren of als gevolg van een incident met impact op de kosten. De beoogde omvang wordt bepaald door het bestuur, zie verder de toelichting op de balans.

De algemene reserve wordt aangehouden en is ter vrije beschikking voor besteding aan de doelstelling van CityShapers.

Bestemmingsreserves hebben betrekking op eigen vermogen waartoe het bestuur besloten heeft deze voor een specifiek doel in te zetten. De bestemmingsreserves reflecteren geen verplichting aan enige derde partij. Het bestuur kan besluiten om de bestemming te wijzigen. De bestemmingsreserve valt vrij in het resultaat in dezelfde periode voor het bedrag waartoe besteding heeft plaatsgevonden aan het specifieke doel waar de bestemmingsreserve voor wordt aangehouden.

Fondsen

Bestemmingsfondsen hebben betrekking op door derden bijgedragen middelen waartoe deze derde partij een specifiek doel heeft gegeven en welke nog niet besteed zijn. Het bestemmingsfonds valt vrij in het resultaat in dezelfde periode voor het bedrag waartoe besteding heeft plaatsgevonden aan het specifieke doel waar het bestemmingsfonds voor wordt aangehouden.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden betreffen schulden met een looptijd van minder dan 1 jaar. Deze worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve-rente methode. De effectieve rente wordt verwerkt in de staat van baten en lasten.





Verplichtingen welke betrekking hebben op donors en partners worden gepresenteerd onder de kortlopende schulden, behalve wanneer deze naar verwachting worden afgewikkeld na het eerstvolgende jaar, dan zijn deze gepresenteerd onder de lang lopende schulden.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten worden in de winst-en-verliesrekening opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, heeft plaatsgevonden waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben en waarin zij gerealiseerd zijn (alle belangrijke risico's zijn overgedragen).

Subsidies

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten van het jaar gebracht ten laste waarvan de gesubsidieerde bestedingen komen of waarin de opbrengsten zijn gederfd of het exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De vooruit ontvangen bedragen worden, indien als langlopend beschouwd, onder de langlopende schulden opgenomen en, indien als kortlopend beschouwd, onder de kortlopende schulden opgenomen.

Investeringsubsidies worden als investeringsbijdragen (zowel kort als langlopend) onder de langlopende schulden opgenomen en worden systematisch in de winst-en-verliesrekening verantwoord gedurende de gebruiksduur van het actief

Pensioenen

De pensioenen zijn ondergebracht bij het Pensioenfonds Zorg en Welzijn. De door het fonds verzorgde pensioenregeling is een toegezegde bijdrageregeling. De Stichting heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in het geval van een tekort bij het fonds, anders dan het voldoen van hogere toekomstige premies. Uitgangspunt is dat de in de verslagperiode te verwerken pensioenlast gelijk is aan de over de periode aan het pensioenfonds verschuldigde pensioenpremie. Voor zover de verschuldigde pensioenpremie op





balansdatum niet zijn voldaan, wordt hiervoor een verplichting opgenomen. Als de op balansdatum reeds betaalde premies de verschuldigde premies overtreffen, wordt een overlopende actiefpost opgenomen voor zover sprake zal zijn van terugbetaling door het fonds of van verrekening met in de toekomst verschuldigde premies.

Personeelsbeloningen

De beloningen van het personeel worden als last in de staat van baten en lasten verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door de Stichting. Voor de beloningen met opbouw van rechten worden de verwachte lasten gedurende het dienstverband in aanmerking genomen. Een verwachte vergoeding wordt verantwoord indien de verplichting tot betaling van die vergoeding is ontstaan op of vóór balansdatum en een betrouwbare schatting van de verplichtingen kan worden gemaakt. Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht.

Indien een beloning wordt betaald, waarbij geen rechten worden opgebouwd (bijvoorbeeld doorbetaling in geval van ziekte of arbeidsongeschiktheid) worden de verwachte lasten verantwoord in de periode waarover deze beloning is verschuldigd.

Uitvoeringslasten

De uitvoeringslasten zijn de lasten van o.a. personeel, huisvesting, kantoorkosten en algemene lasten. Indien deze uitvoeringslasten niet direct relateren aan fondsenwerving, beheer & administratie en de doelstelling dan worden deze toegerekend op basis van de bestede uren.



D TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023



Activa

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
1 Materiële vaste activa		
Stand per 1 januari	-	-
Aanschafwaarde	-	-
Cumulatieve afschrijvingen	-	-
Boekwaarde 1 januari	-	-
Mutaties boekjaar		
Investerings	3.972	-
Afschrijvingen	-159	-
Stand per 31 december		
Aanschafwaarde	3.972	-
Cumulatieve afschrijvingen	-159	-
Boekwaarde 31 december	3.812	-

De materiële vaste activa betreffen de kantoorinventaris.

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
2 Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	56.411	42.132
Nog te ontvangen van andere organisaties zonder winststreven	2.813	19.425
Nog te ontvangen subsidies van overheden	8.000	8.761
Nog te ontvangen van kerkgenootschappen	1.250	550
Vooruitbetaalde kosten en overige vorderingen	820	1.734
	69.293	72.602

De post debiteuren betreft een vordering voor de inhuur van ons personeel door Stichting Present Haarlem € 43.000 (V.J. €42,200). Daarnaast voor het uitvoeren van projecten voor Tijd voor Actie € 800 en stichting Drop-inn € 11,000 waar wij voor worden betaald.

De post nog te ontvangen van andere organisaties zonder winststreven betreffen toegezegde bijdragen van Present €750 en huurinkomsten € 2.000 waartoe facturen in 2024 worden verzonden

De post nog te ontvangen subsidies van overheden betreft een vordering op de gemeente Haarlem inzake de uitvoering van projecten voor nieuwkomers €3.000





waartoe besteding heeft plaatsgevonden in 2023 alsmede een vordering op ZonMW €5.000 inzake de uitvoer van het programma MDT kort.

De post nog te ontvangen van kerkgenootschappen betreft een vordering op Geloven in de Stad inzake de uitvoering van projecten voor nieuwkomers €3.000 waartoe besteding heeft plaatsgevonden in 2023, alsmede een vordering op Hart voor IJmuiden €500 inzake de organisatie van het project Hart voor Kids.

	31-12-2023	31-12-2022
3 Liquide middelen	€	€
Triodos bank N.V.	110.657	14.453

De Liquide middelen worden aangehouden uit hoofde van de doelstelling van de Stichting. De middelen staan ter vrije beschikking van de organisatie.

Passiva

4 Reserves	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Algemene reserve	8.462	4.649
Continuïteitsreserve	60.000	40.000
	68.462	44.649
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	4.649	1.960
Bij: Resultaatbestemming	23.813	22.689
Af: Continuïteitsreserve	-20.000	-20.000
Stand per 31 december	8.462	4.649
Continuïteitsreserve		
Stand per 1 januari	40.000	20.000
Bij: Algemene reserve	20.000	20.000
Stand per 31 december	60.000	40.000

De continuïteitsreserve wordt gevormd voor de dekking van risico's om zeker te stellen dat de CityShapers ook in de toekomst aan haar verplichtingen kan voldoen. De reserve bedraagt maximaal 1,5 maal de jaarlijkse kosten van de werkorganisatie. Daar voldoet de reserve nog niet aan. Doordat CityShapers een groeiende organisatie is, tracht de Stichting deze continuïteitsreserve naar een volwassen niveau te brengen.





	31-12-2023	31-12-2022
5 Kortlopende schulden	€	€
Vooruit ontvangen bedragen	80.375	17.500
Crediteuren	5.578	6.005
Loonheffing en sociale lasten	14.278	9.831
Personeel gerelateerde verplichtingen	11.380	7.734
Nog te betalen bedragen	3.689	1.336
	115.300	42.406

De post vooruitontvangen bedragen bestaat voor € 45.000 uit vooruitontvangen van ZonMW ten behoeve van het project MDT kort in 2024, € 15.000 vooruitontvangen voor het voortzetten van de coördinatie en uitvoer van activiteiten voor de vluchtelingen uit Oekraïne in 2024, € 4.125 vooruitontvangen van stichting Coelombie voor de uitvoer van het programma maatschappelijke diensttijd in 2024, € 3.000 van de PKN Haarlem ten behoeve van projectkosten voor activiteiten met nieuwkomers in 2024, € 5.000 van VSB fonds ten behoeve van de uitvoer van maatjesproject BIC in 2024 en € 8.250 vooruitontvangen voor de uitvoer van activiteiten in het programma SuperHero KidsRun 2024.

De crediteuren liggen in lijn met voorgaand jaar.

De toename in loonheffing en sociale lasten is verklaard doordat meer personeel in dienst is in december door uitbreiding van de organisatie en door overlap van dienstverbanden.

De personeelsgerelateerde verplichtingen betreft nog te betalen pensioen voor € 5.600, reservering vakantiedagen € 1.500, reservering loopbaanbudget € 3.500 en af te dragen bijdragen zoals SPAWW en FCB voor € 1.000. Toename is met name verklaard door latere facturering van het pensioenfonds en uitbreiding van het personeelsbestand.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen en activa

Huurcontract

CityShapers maakt gebruik van een gehuurde kantoorruimte aan de Gedempte Oude Gracht 138 te Haarlem, waartoe de organisatie een huursom van € 30.000 per jaar betaald. Deze huurovereenkomst is vastgesteld per 01-11-2023 met de looptijd van één jaar en intentie tot verlenging.

CityShapers heeft inkomsten door het gehuurde te onderhuren, voor een totale huursom van € 16.000 per jaar.

Gebeurtenissen na balansdatum

De organisatie kent geen gebeurtenis die blijkt na balansdatum welke nadere informatie geeft over de feitelijke situatie per balansdatum.



E TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023



Baten

De gerealiseerde baten zijn € 33.500 lager dan begroot. Dit is verklaard door het uitvoeren van het programma MDT Kort twv € 45.000 euro in 2024. In overleg met de subsidieverstrekker zijn deze activiteiten verplaatst. Deze waren begroot waren 2023, daardoor zijn de baten lager. Deze baten zijn vooruitontvangen. Terzijde zijn meer baten ontvangen dan begroot doordat fonds Hulpactie Haarlem bereid is gevonden het maatjesproject € 10.000 te financieren, welke anders door de algemene middelen gefinancierd zou worden. Aanvullend zijn wij door stichting Drop-inn benaderd om project BOLD twv € 10.928 uit te voeren.

Voor de posten 'baten van andere organisaties zonder winststreven' (overschrijding) en 'baten van subsidies van overheden' (onderschrijding) is een afwijking zichtbaar. Zie toelichting 6 en 7 onder.

Hoewel door verschillende omstandigheden de invulling en doelgroep van de activiteiten soms is gewijzigd, is geen sprake van afwijking in aard van baten doordat deze gewijzigde activiteiten passend zijn binnen de doelstellingen van de organisatie waartoe toezeggingen waren gedaan. Geen van de baten worden door de organisatie als structurele baten gezien.

6 Baten van particulieren

	Werkelijk 2023	Begroot 2023	Werkelijk 2022
	€	€	€
Baten van particulieren	1.085	-	1.914

De baten van particulieren betreffen giften.

7 Baten van andere organisaties zonder winststreven

Baten van andere organisaties zonder winststreven	81.404	69.000	93.133
---	--------	--------	--------

De gerealiseerde baten van andere organisaties zonder winststreven liggen significant hoger dan de begrote baten. Dit is met name verklaard doordat wij flexibel genoeg waren om het project BOLD uit te kunnen voeren voor stichting Drop-Inn, die hier geen personeel voor beschikbaar had. Daarnaast is dekking gevonden voor ons maatjesproject twv €10.000, dit was in de begroting ten laste van de algemene middelen. Verder is dit verschil verklaard door kleinere afwijkingen



tussen aangevraagde bedragen en toekenningen.



8 Baten van subsidies van overheden

Baten van subsidies van overheden	147.492	198.000	90.703
-----------------------------------	---------	---------	--------

De gerealiseerde baten van subsidies van overheden liggen significant lager dan de begrote baten. Dit is met name verklaard door later realiseren van het programma MDT Kort twv € 45.000 euro in 2024. Deze verschuiving is ontstaan in overleg met de school waar dit programma uitgevoerd werd en is geaccepteerd door de subsidieverstrekker. Deze baten worden in 2024 gerealiseerd en zijn vooruitontvangen.



9 Toelichting som van lasten in €

								Totaal		
		Besteed aan doelstelling	%	Lasten eigen fondsenwerving	%	Lasten beheer en administratie	%	Werkelijk 2023	Begroot 2023	Werkelijk 2022
Projectkosten	10	25.515	100%	-	0%	-	0%	25.515	22.500	14.650
Vrijwilligerskosten		6.971	100%	-	0%	-	0%	6.971	5.000	4.676
PR en										
communicatiekosten		3.296	60%	2.197	40%	-	0%	5.493	4.000	5.909
Administratiekosten		-	0%	-	0%	3.876	100%	3.876	5.000	2.992
Directe uitvoeringslasten		35.781		2.197		3.876		41.854	36.500	28.227
Personeelskosten	11	128.598	80%	16.075	10%	16.075	10%	160.748	196.220	132.903
Algemene kosten		210	90%	12	5%	12	5%	233	4.000	324
Kantoorkosten		7.973	80%	997	10%	997	10%	9.966	7.500	3.670
Afschrijvingskosten		128	80%	16	10%	16	10%	159	4.000	-
Lidmaatschap										
netwerken		813	25%	2.438	75%	-	0%	3.250	3.000	3.146
Toerekenbare uitvoeringslasten		137.720		19.536		17.099		174.356	214.720	140.043
Totaal som van lasten		173.502		21.734		20.974		216.210	251.220	168.270



Directe uitvoeringslasten

Op de directe uitvoeringslasten is sprake van een overschrijding van € 5.300. Dit is deels verklaard door een overschrijding op de projectkosten, zie hiervoor toelichting 10. Verder is verhoudingsgewijs sprake van een licht omvangrijkere besteding op vrijwilligerskosten en PR en communicatiekosten dan begroot. Dit is verklaard doordat meer vrijwilligers zich langdurig inzetten en een vergoeding kregen, wat wij als positief ervaren. Verder doordat onze pizza avonden drukker bezocht zijn en daardoor dus meer kosten. Een deel van onze PR en communicatiekosten betreffen weggeef artikelen (bidons, stressballen, e.d.) om onze projecten onder de aandacht van onze doelgroep te brengen of vrijwilligers die zich inzetten voor onze doelstellingen te waarderen. Daartegenover staat een onderschrijding op administratiekosten, die lager uitvielen dan begrotingsonzekerheid

Toerekenbare uitvoeringslasten

Op de indirecte uitvoeringslasten is sprake van een onderschrijding van € 35.000. Dit is met name verklaard door de personeelskosten, zie hiervoor toelichting 11. Onderschrijding op de afschrijvingskosten is verklaard door de aangekondigde verhuizing waardoor gewacht is met investeringen. Deze worden verwacht in 2024.

Onderschrijding op de post algemene kosten komt omdat deze kostenpost in de praktijk niet wordt gebruikt in onze administratie. Deze post is in 2024 lager begroot.

Overschrijding op de kantoorkosten komt doordat wij verhuisd zijn. Verhuiskosten en hogere huurkosten verklaren het verschil.

	Werkelijk 2023	Begroot 2023	Werkelijk 2022
	€	€	€
10 Projectkosten			
Projectkosten	25.515	22.500	14.650

De projectkosten betreffen direct aan de uitgevoerde projecten te relateren kosten, zoals inkoop van materialen, bijvoorbeeld voor de SuperHero KidsRun, boodschappen, gereedschappen, etc. De gerealiseerde projectkosten liggen boven de begrote projectkosten, doordat meer projecten met relatief hoge projectkosten zijn georganiseerd. Dit gaat om praktische projecten zoals creatieve projecten met vluchtelingen waarbij materialen ingekocht zijn. Dit alles blijft wel binnen de grenzen van wat redelijk verwacht kan worden.





11 Personeelskosten

Lonen en salarissen	150.470	168.500	125.411
Sociale lasten	39.849	44.500	31.540
Inhuur personeel	13.944	27.720	21.225
Doorbelasting personeelskosten	-43.894	-48.000	-43.158
Ontvangen ziekengeld	-1.974	-	-5.288
Ontvangen uitkeringen	-2.505	-	-
Overige personeelskosten	4.858	3.500	3.173
	160.748	196.220	132.903

Lonen en salarissen

Salarissen	126.655	141.800	105.977
Keuzebudget	23.815	26.700	19.434
	150.470	168.500	125.411

Sociale lasten

Sociale lasten	25.310	28.250	19.558
Pensioenpremie	10.670	11.950	9.257
Arbo en ziekteverzuim	3.870	4.300	2.725
	39.849	44.500	31.540

Eind 2023 zijn er 6 medewerkers in loondienst. Gemiddeld over geheel 2023 is 2,85 fte vertegenwoordigd. Daarnaast is personeel ingehuurd, welke gemiddeld 0,3 fte vertegenwoordigen. In het voorgaande jaar zijn binnen de samenwerking Stichting Present Haarlem teamleden gedetacheerd geweest om onder andere het Jong Present project te kunnen uitvoeren en de organisatie te ondersteunen in beleid en uitvoer. Dit is in 2023 het gehele jaar gecontinueerd. Inzet ziet toe op projectcoördinatie en -ondersteuning en op het gebied van administratieve taken en het vormen van beleid. De voornoemde fte aantallen zien specifiek toe op inzet voor CityShapers, deze doorbelasting is daarin meegenomen.

De realisatie wijkt af van de begroting, doordat door krapte op de arbeidsmarkt vacatures langer openstonden. Dit heeft niet tot problemen geleid daar een aantal projecten in 2024 kunnen worden uitgevoerd, zoals het MDT kort project. De krapte op de arbeidsmarkt is bekend, echter gaan wij in de begroting uit van de beoogde situatie dat vacatures tijdig worden ingevuld. De (latere) invulling van deze vacatures zijn o.a. ingezet om nieuwe kansen te benutten die zich meer ad hoc voordeden, zoals het project BOLD.





3. OVERIGE GEGEVENS

Er zijn geen nadere statutaire bepalingen inzake de resultaatbestemming. Een positief exploitatieoverschot staat ter bestemming van het bestuur en komt ten goede aan de doelstelling van de stichting.

Totaal bestemming resultaat 2023

Toegevoegd aan continuïteitreserve	€ 20.000
Algemene reserve	€ 3.813
Saldo van baten en lasten 2023	€ 23.813





HET BESTUUR

De jaarrekening is vastgesteld door het bestuur op 28-05-2024, bestaande uit:

A. Van der Lei

Voorzitter



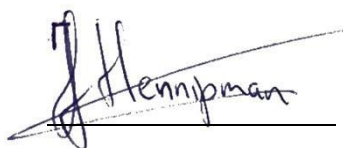
H. Luttik

Bestuurslid



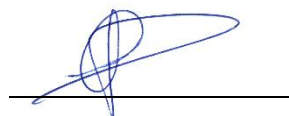
J.H. Hennipman

Penningmeester



E. Smit

Secretaris



E.M. Gunnink

Bestuurslid fondsenwerving

