



Jaarverslag 2024

Stichting CityShapers





1. VERSLAG VAN HET BESTUUR

Voor u ligt het jaarverslag van CityShapers over 2024. Als bestuur zijn we positief over de ontwikkeling van de stichting het afgelopen jaar, al kennen we ook uitdagingen.

2024 is voor CityShapers een jaar van groei, ontwikkeling en bezinning. We maken een forse professionaliseringsslag als organisatie, nemen een prachtig project over, verwelkomen veel nieuwe medewerkers en begeleiden opnieuw honderden jongeren bij het bouwen aan een mooiere samenleving. Tegelijk worden we geconfronteerd met kwetsbaarheid: personele wisselingen, ziekte en de druk van een snelgroeïende organisatie. In al deze ontwikkelingen blijft onze missie helder: **jongeren inspireren om van betekenis te zijn voor henzelf, voor elkaar en voor de wereld om hen heen.**

“Ik wist niet dat vrijwilligerswerk zó leuk kon zijn. Je doet iets goeds en krijgt er zelf ook veel voor terug.” – Nour (17), verzorgt buurtmaaltijden in de Fjord

Personele ontwikkeling en transitie naar een middelgrote organisatie

In 2024 verandert ons team aanzienlijk. Verschillende medewerkers verlaten de organisatie, een collega valt langdurig uit wegens ziekte, en tegelijk breidt ons personeelsbestand zich uit met meerdere nieuwe medewerkers. Dit vraagt om flexibiliteit en aanpassingsvermogen van het hele team. De instroom van nieuwe collega's geeft nieuwe energie en een frisse dynamiek. Daarnaast toont de groei van het team dat we een doorontwikkeling maken naar een middelgrote organisatie. De groei van ons team vraagt om structuur en beleid, en de noodzaak om processen en werkstructuren beter vast te leggen.

In 2024 zetten we daar belangrijke stappen voor: we stellen een strategisch meerjarenbeleid vast, voeren nu na een pilotjaar de gehele vrijwilligersregistratie via Dynamics, actualiseren ons vrijwilligersbeleid en versterken onze financiële basis. De belangrijkste ontwikkeling is binnen ons team: van een iedereen-doet-alles cultuur veranderen we naar een team met duidelijke aanspreekpunten en functieomschrijvingen. Dat geeft uitdagingen in de communicatie maar ook en vooral rust, specialisering en eigenaarschap.

Overname van project BOLD

In oktober 2024 nemen we het bestuur van stichting Drop-Inn over om project BOLD voort te kunnen zetten. Dit project hebben we al in 2023 uitgevoerd voor stichting Drop-Inn en in 2024 integreren we het binnen CityShapers. BOLD is een krachtig traject van zes weken waarin jongeren een maatschappelijk project van A tot Z opzetten, ondersteund door coaching, trainingen en teamvorming. In 2024





voeren we 30 volledige BOLD-trajecten uit. Jongeren organiseren onder andere sportdagen, buurtmaaltijden, een straatfeest en een workshopdag. Het project BOLD is een hele passende aanvulling op onze aanpak en blijkt een goede instap in de organisatie.

“Bij CityShapers ben ik voor het eerst leider van iets dat ik zelf bedacht heb. Ik dacht altijd dat ik dat niet kon. Nu denk ik: misschien ben ik wel een leider.” – Luna (16), organiseert voetbaltoernooitjes met vluchtelingen

Groei in projecten, impact en samenwerking

CityShapers groeit dit jaar in omvang én impact. We organiseren 140 maatschappelijke projecten met 4.180 bijbehorende activiteiten, werken samen met meer dan 40 organisaties en bieden trajectbegeleiding aan ruim 200 jongeren. Onze jongeren zetten zich in bij MDT, schoolprojecten, onze eigen Serve the City-dagen, en natuurlijk de SuperHero KidsRun. Ook organiseren we een Young Professionals dag voor 120 medewerkers van Dura Vermeer, een grote speler in het bedrijfsleven.

In totaal zetten **843** unieke jongeren zich **23.745,5** uur in voor de maatschappij. Een cijfer dat weerspiegelt hoe veel mensen zich onderdeel voelen van onze missie.

“Ik doe al sinds de coronacrisis in 2020 begon boodschappen voor iemand uit mijn straat. Ik ben in die tijd twee keer moeder geworden en ben heel blij met hun bonus-oma.” – Laura (28), kernvrijwilliger

Community en kernvrijwilligers

Onze maandelijkse pizza-avonden groeien uit tot het hart van onze community. Jongeren komen samen, worden geïnspireerd en nemen steeds vaker initiatief. We coachen onze kernvrijwilligers. Tegelijkertijd zien we de eerste lichting kernvrijwilligers doorgroeien naar nieuwe plekken en vernieuwt onze community zich. We zien de grote waarde van de community en werken hard om die te vernieuwen.

“CityShapers is een plek waar ik ook zelf terecht kan. Ze doen mooie projecten maar het is ook gezellig.” – Roos (16), kernvrijwilliger

Vooruitblik op 2025

In 2025 bouwen we voort op de fundamenten van 2024. Er staat een stevige organisatie waarin onze meerjarenstrategie is aangescherpt en we duidelijke koers varen. We zien de grote waarde van onze community en zetten daar stevig op in. We bouwen in 2025 aan ons lokale netwerk met onze samenwerkingspartners en gemeenten om ons heen. Samen zoeken we naar nieuwe vormen en partnerschappen waarmee we ons kunnen inzetten voor mentale gezondheid van jongeren en hen activeren om zich actief in te zetten voor die ander in de stad.

In 2025 wordt onze grootste uitdaging om onze partnerschappen verder te verbreden met de gemeente en het bedrijfsleven. We willen



steeds duurzamer gaan werken en een breed draagvlak ontwikkelen, zowel als het gaat om vrijwillige inzet, om financiën, maar ook en vooral voor onze missie.



Tot slot

CityShapers ontwikkelt zich in 2024 tot een stevig gewortelde, wendbare en liefdevolle organisatie. We zijn dankbaar voor het vertrouwen van jongeren, partners, fondsen en kerken. We blijven dromen van een stad waarin niemand er alleen voor staat en vooral jongeren enthousiast zijn over wat zij kunnen betekenen voor anderen.

Namens het bestuur,
Anne van der Lei

Bestuurssamenstelling

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



Begroting 2025



Baten	€
Baten van particulieren	3.000
Baten van andere organisaties zonder winststreven	186.250
Baten van bedrijven	10.000
Baten van kerkgenootschappen	4.000
Baten van onderwijsinstellingen	4.250
Baten van subsidies van overheden	252.280
	459.780
Lasten	
Projectkosten	- 22.500
Vrijwilligerskosten	- 6.000
PR en communicatiekosten	- 12.500
Administratiekosten	- 7.000
Directe uitvoeringslasten	- 48.000
Personeelskosten	- 362.700
Kantoorkosten	- 23.000
Afschrijvingskosten	- 3.000
Lidmaatschap netwerken	- 2.500
Toerekenbare uitvoeringslasten	- 391.200
Totaal som van lasten	- 439.200
Saldo voor financiële baten en lasten	20.580
Financiële baten en lasten	- 500
Resultaat	20.080
Bestemming continuïteitsreserve	15.000
Bestemming algemene reserve	5.080





Inhoud

1. VERSLAG VAN HET BESTUUR	2
Begroting 2025	5
2. JAARREKENING 2024 Stichting CityShapers.....	7
A BALANS PER 31 DECEMBER 2024	8
B STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2024.....	9
C GRONDSLAGEN VOOR FINANCIËLE VERSLAGLEGGING.....	10
D TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2024.....	15
E TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2024	18
3. OVERIGE GEGEVENS	23
HET BESTUUR	24





2. JAARREKENING 2024 Stichting CityShapers



A BALANS PER 31 DECEMBER 2024

(Na resultaatsbestemming)



		31-12-2024	31-12-2023
		€	€
Materiële vaste activa	1	11.060	3.812
Vorderingen en overlopende activa	2	104.214	69.293
Liquide middelen	3	50.284	110.657
Totaal Activa		165.558	183.762
Passiva		31-12-2024	31-12-2023
		€	€
Reserves en fondsen			
<u>Reserves</u>	4		
Algemene reserve		9.770	8.462
Continuïteitsreserve		90.000	60.000
		99.770	68.462
Kortlopende schulden	5	65.788	115.300
Totaal Passiva		165.558	183.762



B STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2024



		Werkelijk 2024 €	Begroot 2024 €	Werkelijk 2023 €
Baten				
Baten van particulieren	6	1.699	1.000	1.085
Baten van andere organisaties zonder winststreven	7	159.832	143.712	81.404
Baten van bedrijven		5.200	1.000	1.135
Baten van kerkgenootschappen	8	10.511	5.500	3.517
Baten van onderwijsinstellingen		3.019	750	5.750
Baten van subsidies van overheden	9	218.616	179.980	147.492
Totaal van geworven baten		398.876	331.942	240.383
Baten als tegenprestatie van levering van producten/diensten		-	-	-
Overige baten		-	-	-
Som der baten		398.876	331.942	240.383
		Werkelijk 2024	Begroot 2024	Werkelijk 2023 €
Lasten				
Besteed aan doelstellingen	9	-295.139	-242.410	-173.502
Wervingskosten	9	-37.217	-31.270	-21.734
Kosten beheer en administratie	9	-34.889	-32.020	-20.974
Som van lasten		-367.244	-305.700	-216.210
Saldo voor financiële baten en lasten		31.631	26.242	24.173
Saldo financiële baten en lasten		-324	-500	-360
Saldo van baten en lasten		31.308	25.742	23.813
Bestemming saldo van baten en lasten				
Continuïteitsreserve	4	-30.000	-15.000	-20.000
Algemene reserve	4	-1.308	-10.742	-3.813
		-	-	-



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 schattingonzekerheid 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 waardevermindervingsverliezen. 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 pensioenpremies. Voor zover de verschuldigde pensioenpremies 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 2024



Activa

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
1 Materiële vaste activa		
Stand per 1 januari	-	-
Aanschafwaarde	3.972	-
Cumulatieve afschrijvingen	-159	-
Boekwaarde 1 januari	3.812	-
Mutaties boekjaar		
Investeringsen	8.458	3.972
Afschrijvingen	-1.210	-159
Stand per 31 december		
Aanschafwaarde	12.430	3.972
Cumulatieve afschrijvingen	-1.370	-159
Boekwaarde 31 december	11.060	3.812

De materiële vaste activa betreffen de kantoorinventaris.

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
2 Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	15.765	56.411
Nog te ontvangen van andere organisaties zonder winststreven	21.856	2.813
Nog te ontvangen subsidies van overheden	62.000	8.000
Nog te ontvangen van kerkgenootschappen	1.500	1.250
Nog te ontvangen bedragen	3.093	-
Vooruitbetaalde kosten en overige vorderingen	-	820
	104.214	69.293

De post debiteuren betreft een vordering voor de inhuur van ons personeel door Stichting Present Haarlem € 15.000 (V.J. €43.000). Deze afname is verklaard doordat in 2024 reeds gedurende het jaar een voorschot is ontvangen waarin voorgaand jaar de afrekening ineens heeft plaatsgevonden over het hele jaar. Daarnaast een vordering op stichting The Message NL inzake kantoorgebruik

De post nog te ontvangen van andere organisaties zonder winststreven betreft een vordering op stichting Drop-Inn met





betrekking tot het uitvoeren van project BOLD. De post nog te ontvangen subsidies van overheden betreft een vordering op Present Haarlem €50.000 inzake de uitvoer van het programma MDT kort alsmede een vordering op Tijd voor Actie €12.000 inzake de uitvoer van MDT trajecten.

De post nog te ontvangen bedragen bevat een vordering op Felison aangaande nog te ontvangen ziekingeld

	31-12-2024	31-12-2023
3 Liquide middelen	€	€
Triodos bank N.V.	50.284	110.657

De Liquide middelen worden aangehouden uit hoofde van de doelstelling van de Stichting. De middelen staan ter vrije beschikking van de organisatie. De liquide middelen zijn afgenomen door een toename in vorderingen van zo'n - € 40.000 en afname van schulden van zo'n - € 55.000 en een positief resultaat van + € 30.000.

Passiva

	31-12-2024	31-12-2023
4 Reserves	€	€
Algemene reserve	9.770	8.462
Continuïteitsreserve	90.000	60.000
	99.770	68.462

Algemene reserve

Stand per 1 januari	8.462	4.649
Bij: Resultaatbestemming	31.308	23.813
Af: Continuïteitsreserve	-30.000	-20.000
Stand per 31 december	9.770	8.462

Continuïteitsreserve

Stand per 1 januari	60.000	40.000
Bij: Algemene reserve	30.000	20.000
Stand per 31 december	90.000	60.000

De continuïteitsreserve wordt gevormd voor de dekking van risico's om zeker te stellen dat 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.





	31-12-2024	31-12-2023
5 Kortlopende schulden	€	€
Vooruit ontvangen bedragen	-	80.375
Crediteuren	2.697	5.578
Loonheffing en sociale lasten	23.398	14.278
Personeel gerelateerde verplichtingen	30.916	11.380
Nog te betalen bedragen	8.776	3.689
	65.788	115.300

De post vooruitontvangen bedragen bedraagt € 0. Dit is verklaard doordat het gelukt is om doorgeschoven projecten uit voorgaand jaar in het huidige boekjaar uit te voeren dankzij toegenomen personeelscapaciteit voor deze werkzaamheden.

Inzake crediteuren is geen significant verschil te benoemen anders dan de timing van facturering.

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 zijn toegenomen doordat meer personeel in dienst is in december door uitbreiding van de organisatie en door overlap van dienstverbanden én doordat de saldi van vakantiedagen (€10.000) relatief hoog waren op 31 december. Voorts staan meer facturen van het pensioenfonds nog open (€13.700)

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 wordt jaarlijks verlengd.

CityShapers is hoofdhuurder en deelt het gehuurde met Geloven in de Stad, Present Haarlem, The Message NL en Youth for Christ Haarlem. Hiertoe ontvangt CityShapers jaarlijks een huursom van € 16.500 welke credit wordt geboekt op de huurkosten.





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 2024

Baten

De gerealiseerde baten zijn € 67.000 hoger dan begroot. Dit is verklaard door het uitvoeren van een extra programma MDT Kort van € 50.000 euro. Doordat wij het personeel konden aannemen om dit werk te doen hebben we deze kans kunnen benutten. Dit extra MDT kort programma is uitgevoerd in opdracht van Present Haarlem.

Voor de posten 'baten van andere organisaties zonder winststreven' (overschrijding), 'baten van kerkgenootschappen' (overschrijding) en 'baten van subsidies van overheden' (overschrijding) 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 2024	Begroot 2024	Werkelijk 2023
	€	€	€
Baten van particulieren	1.699	1.000	1.085

De baten van particulieren betreffen giften.

7 Baten van andere organisaties zonder winststreven	Werkelijk 2024	Begroot 2024	Werkelijk 2023
	€	€	€
Baten van andere organisaties zonder winststreven	159.832	143.712	81.404

De gerealiseerde baten van andere organisaties zonder winststreven liggen hoger dan de begrote baten. Dit is met name verklaard doordat wij een aantal nieuwe fondsen aan ons hebben weten te verbinden die ons willen ondersteunen in onze



doelstellingen. Hiertegenover staat een lagere bate uit project BOLD, omdat dit één kwartaal niet is uitgevoerd.



8 Baten van kerkgenootschappen	Werkelijk 2024	Begroot 2024	Werkelijk 2023
	<u>€</u>	<u>€</u>	<u>€</u>
Baten van kerkgenootschappen	10.511	5.500	3.517

De gerealiseerde baten van kerkgenootschappen liggen fors boven de begroting. Dit is verklaard doordat stichting Coelombie is opgegaan in de PKN Haarlem. De bijdrage die wij van hen ontvangen classificeert nu als bate van kerkgenootschap.

9 Baten van subsidies van overheden	Werkelijk 2024	Begroot 2024	Werkelijk 2023
	<u>€</u>	<u>€</u>	<u>€</u>
Baten van subsidies van overheden	218.616	179.980	147.492

De gerealiseerde baten van subsidies van overheden liggen significant hoger dan de begrote baten. Dit is met name verklaard door een extra MDT kort programma uit te voeren voor Present Haarlem. Hier is niet op geanticipeerd in de begroting vanwege onzekerheden in het personeelsbestand, dit bleek wel mogelijk door een positief verloop van ons wervingsproces.



10 Toelichting som van lasten in €

								Totaal		
		Besteed aan doelstelling	%	Lasten eigen fondsenwerving	%	Lasten beheer en administratie	%	Werkelijk 2024	Begroot 2024	Werkelijk 2023
Projectkosten	11	31.150	100%	-	0%	-	0%	31.150	18.500	25.515
Vrijwilligerskosten		9.050	100%	-	0%	-	0%	9.050	7.500	6.971
PR en communicatiekosten		5.785	60%	3.857	40%	-	0%	9.642	7.500	5.493
Administratiekosten		-	0%	-	0%	3.854	100%	3.854	6.000	3.876
Directe uitvoeringslasten		45.985		3.857		3.854		53.696	39.500	41.854
Personeelskosten	12	228.201	80%	28.525	10%	28.525	10%	285.251	236.200	160.748
Algemene kosten		178	90%	10	5%	10	5%	198	6.000	233
Kantoorkosten		19.031	80%	2.379	10%	2.379	10%	23.789	18.000	9.966
Afschrijvingskosten		968	80%	121	10%	121	10%	1.210	3.000	159
Lidmaatschap netwerken		775	25%	2.325	75%	-	0%	3.100	3.000	3.250
Toerekenbare uitvoeringslasten		249.154		33.360		31.035		313.549	266.200	174.356
Totaal som van lasten		295.139		37.217		34.889		367.244	305.700	216.210



Directe uitvoeringslasten

Op de directe uitvoeringslasten is sprake van een overschrijding van € 14.000. Dit is grotendeels verklaard door een overschrijding op de projectkosten, zie hiervoor toelichting 10.

Verder is verhoudingsgewijs sprake van een 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 doordat dit te ruim begroot is.

Toerekenbare uitvoeringslasten

Op de toerekenbare uitvoeringslasten is sprake van een overschrijding van € 47.000. Dit is met name verklaard door de personeelskosten, zie hiervoor toelichting 11. Onderschrijding op de afschrijvingskosten is verklaard door het relatief laat in het jaar aanschaffen van inventaris, waardoor afschrijving maar over enkele maanden heeft plaatsgevonden. Overschrijding op de kantoorkosten komt doordat wij verhuisd zijn. Verhuiskosten en hogere huurkosten verklaren het verschil.

11 Projectkosten

	Werkelijk 2024	Begroot 2024	Werkelijk 2023
	€	€	€
Projectkosten	31.150	18.500	25.515

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, dit is met name verklaard door een extra MDT kort programma welke we dit jaar in opdracht van Stichting Present hebben uitgevoerd. Daarnaast is er in algemeenheid een grotere toename te zien dan geanticipeerd.





12 Personeelskosten	Werkelijk 2024	Begroot 2024	Werkelijk 2023
	€	€	€
Lonen en salarissen	239.451	212.000	150.470
Sociale lasten	70.335	55.000	39.849
Inhuur personeel	19.582	20.000	13.944
Doorbelasting personeelskosten	-35.000	-40.000	-43.894
Ontvangen ziekengeld	-18.350	-18.000	-1.974
Ontvangen uitkeringen	-		-2.505
Overige personeelskosten	9.233	7.200	4.858
	285.251	236.200	160.748
Lonen en salarissen			
Salarissen	197.439	178.447	126.655
Keuzebudget	42.012	33.553	23.815
	239.451	212.000	150.470
Sociale lasten			
Sociale lasten	42.269	34.932	25.310
Pensioenpremie	21.987	14.726	10.670
Arbo en ziekteverzuim	6.079	5.341	3.870
	70.335	55.000	39.850

Eind 2024 zijn er 9 medewerkers in loondienst. Gemiddeld over geheel 2024 is 4,14 fte (v.j. 2,85fte) vertegenwoordigd. Daarnaast is personeel ingehuurd, welke gemiddeld 0,2 fte (v.j. 0,3fte) vertegenwoordigen. In het voorgaande jaar zijn binnen de samenwerking met 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 2024 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 ons proces van werving van nieuwe mensen vlot verliep. Daardoor waren we ook in de gelegenheid om kansen te benutten die niet begroot waren én te kiezen voor overlap van dienstverbanden ten behoeve van een goede overdracht van werkzaamheden.





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 2024

Toegevoegd aan continuïteitreserve	€ 30.000
Algemene reserve	€ 1.308
Saldo van baten en lasten 2024	€ 31.308



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

