



JAARREKENING 2023

STICHTING OOG VOOR UTRECHT

BOERHAAVEPLEIN 199

3552 CT UTRECHT



INHOUDSOPGAVE

	Pagina
1 Bestuursverslag	3
2 Jaarrekening	5
2.1 Balans per 31 december 2023	6
2.2 Staat van baten en lasten over 2023	8
2.3 Kasstroomoverzicht	9
2.4 Toelichting op de jaarrekening	10
2.5 Toelichting op de balans	12
2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten	14
3 Bijlagen	16
3.1 Verantwoording subsidies	17
3.2 Verantwoording bijdrage fondsen	18
3.3 Kostenverdeelstaat	19

1 Bestuursverslag

Algemeen

Het jaar 2023 heeft Stichting Oog voor Utrecht kunnen afsluiten met een positief resultaat mede dankzij de hogere inkomsten uit eigen bijdragen en donaties. Met de komst van een nieuwe penningmeester in 2023 zijn wij aan de slag gegaan om beter inzicht te krijgen in onze financiële zaken. Wij presenteren daarom een jaarrekening met een andere opzet, waarin wij een beter inzicht geven in onze baten en lasten.

Bij met name de realisatie van de lasten geven de vergelijkende cijfers van 2022 een wat vertekend beeld door de nieuwe opzet.

De balanspositie per 31-12-2022 in deze jaarrekening wijkt af van de balans in de gepubliceerde jaarrekening 2022. De balanspositie in deze jaarrekening is de juiste weergave.

Baten

De totale baten in 2023 komen ongeveer € 6.000 hoger uit dan begroot, waarbij er wel een duidelijke afwijking te zien is in de bronnen van onze baten.

Subsidies Gemeente Utrecht

De ontvangen subsidies van de Gemeente Utrecht zijn bijna € 12.000 lager dan wij hadden begroot en aangevraagd. Dat zien we vooral terug in de subsidie voor Vrijwillige inzet, waarbij wij veel minder hebben ontvangen dan we hebben aangevraagd doordat er geen geld meer beschikbaar was. Daarnaast hebben wij door de late toekenning van de subsidie voor MBO stages een deel van deze subsidie nog niet kunnen inzetten in 2023. Wij willen het resterende deel in 2024 alsnog inzetten.

Bijdragen fondsen

Een belangrijk deel van de lagere subsidie vanuit de gemeente Utrecht hebben wij kunnen compenseren doordat wij vanuit meerdere fondsen een bijdrage hebben ontvangen voor onze activiteiten. De bijdrage vanuit fondsen is in 2023 bijna € 8.500 hoger dan wij eerder hadden begroot. Zodoende waren wij in staat om door te gaan met onze activiteiten.

Overige inkomsten

Bij de overige inkomsten zijn wij duidelijk te voorzichtig geweest in onze begroting. Op alle onderdelen hebben wij meer inkomsten behaald dan verwacht. Dat zien wij terug bij de eigen bijdragen, de inkomsten uit buurtactiviteiten en bij de ontvangen donaties. In 2023 zijn wij verder blij met de bijdrage van € 5.000 die wij van DOCK ontvangen. Daarmee hebben wij nieuwe activiteiten kunnen financieren.

Lasten

Personele lasten

De personele lasten worden met name gevormd door de inhuur van zzp-ers voor een aantal taken, zoals de directie, de locatiemanager en de project coördinatie. Bij de lasten voor de inhuur zien wij een beperkte verschuiving ten opzichte van de begroting, waarbij de totale lasten vrijwel gelijk zijn aan de begroting.

Dankzij een bijdrage vanuit het VSB fonds hebben wij in 2023 wel extra kunnen inzetten op deskundigheidsbevordering.

Huisvestingslasten

De huisvestingskosten zijn in 2023 lager uitgekomen dan begroot. Wij hebben geen kosten gemaakt voor kantoorruimte en minder kosten voor de huur van locaties.

Organisatiekosten

Bij de organisatiekosten zien we hogere kosten dan begroot. Mogelijk is de begroting te laag ingeschat. Belangrijk hogere kosten zien we bij de kantoorkosten door de noodzakelijk aanschaf van kantoorinventaris. Verder komen de vrijwilligerskosten en de kosten voor telefoon en internet iets hoger uit.

Activiteitenkosten

De kosten voor onze activiteiten zijn nagenoeg gelijk aan de begroting, maar we zien wel een verschuiving op onderdelen. Dat komt mede door de andere manier waarop we de kosten in onze boekhouding verwerken. Het is hier met name van belang om de totale kosten te beoordelen.

Voorzieningen

In 2023 hebben we geen dotaties of onttrekkingen aan voorzieningen gedaan. Op de balans staan ook geen voorzieningen opgenomen.

Bijzondere baten en lasten

In 2023 zijn er geen bijzondere baten en lasten.

Resultaat

In 2023 hebben wij een positief exploitatieresultaat van ruim € 6.800 gerealiseerd. Dat is iets meer dan hetgeen we verwachten. Het is voor ons belangrijk dat we hiermee onze vermogenspositie verbeteren. Onze reserve was te beperkt om de risico's afdoende te kunnen ondervangen. Het positieve resultaat is nadrukkelijk te danken aan de hogere overige inkomsten die we in 2023 hebben gerealiseerd.

Balanspositie en eigen vermogen

Dankzij het goede resultaat in 2023 hebben wij ons eigen vermogen kunnen versterken naar bijna € 12.000. Daarmee komt onze vermogenspositie uit op ongeveer 8% van onze jaarlijkse lasten. Wij streven ernaar om dit de komende jaren te verbeteren naar 10% tot 15%. Die verbetering is noodzakelijk om de risico's te kunnen ondervangen in onze bedrijfsvoering. Wij zijn als stichting volledig afhankelijk van gemeente subsidies, bijdragen van fondsen en overige inkomsten uit activiteiten en donaties.

Onze liquiditeitspositie is eind 2023 aanzienlijk beter dan eind 2022. Dat is echter een vertekend beeld gezien de vooruit ontvangen bedragen op de balans.

2. JAARREKENING 2023

2.1 Balans

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2023	31 december 2022
ACTIVA		
Vlottende activa		
Debiteuren	€ 2.000	€ 88
Nog te ontvangen bedragen	€ 6.500	€ 8.300
Overlopende activa	€ 0	€ 0
	<hr/> € 8.500	<hr/> € 8.388
Liquide middelen	€ 20.038	€ 6.059
Totaal activazijde	<hr/> € 28.538	<hr/> € 14.447

2.1 Balans

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2023	31 december 2022
PASSIVA		
<i>Eigen Vermogen</i>		
Vrij besteedbaar vermogen	€ 11.879	€ 5.039
	€ 11.879	€ 5.039
Kortlopende schulden		
Crediteuren	€ 9.454	€ 9.408
Vooruitontvangen bedragen	€ 7.205	€ 0
Overlopende passiva	€ 0	€ 0
	€ 16.659	€ 9.408
Totaal passivazijde	€ 28.538	€ 14.447

2.2 Staat van baten en lasten

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
Subsidies Gemeente Utrecht	€ 117.703	€ 129.490	€ 98.124
Bijdragen fondsen	€ 22.351	€ 13.884	€ 18.300
Overige inkomsten	€ 12.988	€ 3.580	€ 4.335
Totaal baten	€ 153.042	€ 146.954	€ 120.759
Personele lasten	€ 115.963	€ 111.664	€ 92.369
Huisvestingslasten	€ 7.985	€ 10.580	€ 7.610
Organisatiekosten	€ 12.187	€ 9.030	€ 8.260
Activiteitenkosten	€ 10.066	€ 10.000	€ 15.031
Totaal lasten	€ 146.201	€ 141.274	€ 123.270
Exploitatieresultaat	€ 6.841	€ 5.680	-€ 2.511
Voorzieningen dotaties en onttrekkingen	€ 0	€ 0	€ 0
Bijzondere baten en lasten	€ 0	€ 0	€ 0
Resultaat	€ 6.841	€ 5.680	-€ 2.511
Bestemming resultaat			
Eigen vermogen	€ 6.841	€ 5.680	-€ 2.511

Het positieve resultaat is volledig afkomstig uit de overige inkomsten

2.3 Kasstroomoverzicht

	Realisatie 2023	Realisatie 2022
Toename liquide middelen		
Toename eigen vermogen vrij besteedbaar	€ 6.840	€ 0
Toename crediteuren	€ 46	€ 0
Toename vooruitontvangen bedragen	€ 7.205	€ 0
Toename overlopende passiva	€ 0	€ 5.118
Afname debiteuren	€ 0	€ 0
Afname nog te ontvangen bedragen	€ 1.800	€ 0
Afname overlopende activa	€ 0	€ 0
	<hr/> € 15.891	€ 5.118
 Afname liquide middelen		
Afname eigen vermogen vrij besteedbaar	€ 0	-€ 511
Afname crediteuren	€ 0	-€ 4.320
Afname vooruitontvangen bedragen	€ 0	€ 0
Afname overlopende passiva	€ 0	€ 0
Toename debiteuren	-€ 1.912	€ 0
Toename nog te ontvangen bedragen	€ 0	-€ 7.975
Toename overlopende activa	€ 0	€ 0
	<hr/> -€ 1.912	-€ 12.806
 NETTO KASSTROOM - toename liquide middelen	€ 13.979	
NETTO KASSTROOM - afname liquide middelen		-€ 7.688

2.4 Toelichting op de jaarrekening

Algemene toelichting

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Oog voor Utrecht, statutair gevestigd te Utrecht is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 66561221.

Algemene grondslagen

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving Rjk C1 'Kleine organisaties zonder winststreven'.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Vlottende activa

De vlottende activa zijn de vorderingen verminderd met de voorziening voor oninbaarheid, de nog te ontvangen subsidies, de nog te factureren bedragen en de overlopende activa.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit de kas en de banktegoeden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Voorzieningen

Er zijn geen voorzieningen opgenomen op de balans.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de te betalen crediteuren, vooruitontvangen subsidies en overlopende passiva.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

Algemene toelichting

Grondslagen voor het bepalen van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen van de ten gunste van het verslagjaar ontvangen subsidies, de overige inkomsten en de netto inkomsten van de geleverde diensten (omzet verminderd met de inkoopkosten).

De baten worden zo goed mogelijk toegerekend aan het juiste verslagjaar.

Lasten

Onder lasten wordt verstaan de lasten die toegerekend kunnen worden aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Bijzonder baten en lasten voorgaande jaren

De baten en lasten die betrekking hebben op voorgaande jaren zijn opgenomen als bijzonder baten en lasten.

Dotatie voorzieningen

Onder dotatie voorzieningen zijn de lasten opgenomen van de anders dan reguliere dotatie aan de voorzieningen gedurende het verslagjaar.

2.5 Toelichting op de balans

ACTIVA	31 december 2023	31 december 2022
Vlottende activa		
Debiteuren		
Debiteuren	€ 2.000	€ 88
	€ 2.000	€ 88
Nog te ontvangen bedragen		
Subsidie Gemeente Utrecht	€ 1.500	€ 0
Bijdragen van fondsen	€ 5.000	€ 8.300
	€ 6.500	€ 8.300
Overlopende activa		
Diverse overlopende activa	€ 0	€ 0
	€ 0	€ 0
Liquide middelen		
Rekening courant Rabobank	€ 11.035	€ 559
Spaarrekening Rabobank	€ 9.003	€ 5.500
	€ 20.038	€ 6.059

2.5 Toelichting op de balans

PASSIVA	31 december 2023	31 december 2022
EIGEN VERMOGEN		
Vrij besteedbaar vermogen		
Stand per 1 januari	€ 5.039	€ 5.039
Bij: resultaatbestemming 2023	€ 6.840	€ 0
Stand per 31 december	€ 11.879	€ 5.039
Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2023		
Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2023 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten		
Crediteuren		
Crediteuren	€ 5.889	€ 9.408
Nog te ontvangen facturen	€ 3.565	€ 0
	€ 9.454	€ 9.408
Vooruitontvangen bedragen		
Subsidie Gemeente Utrecht	€ 2.205	€ 0
Bijdragen fondsen	€ 5.000	€ 0
	€ 7.205	€ 0
Overlopende passiva		
Diverse overlopende passiva	€ 0	€ 0
	€ 0	€ 0

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
Subsidies Gemeente Utrecht			
Gemeente Utrecht SPDO	€ 61.980	€ 61.980	€ 58.124
Gemeente Utrecht Vrijwillige inzet	€ 41.773	€ 52.510	€ 40.000
Gemeente Utrecht, MBO stage vergoeding	€ 12.795	€ 15.000	€ 0
Gemeente Utrecht Initiatievenfonds	€ 1.155	€ 0	€ 0
	€ 117.703	€ 129.490	€ 98.124
Bijdragen Fondsen			
Fonds Sluyterman Van Loo	€ 5.000		
VSB fonds	€ 4.956		
RCOACK	€ 3.000		
Katholieke Charitas Utrecht	€ 2.045		
Buurtfonds Postcodeloterij	€ 5.000		
Woon In	€ 2.000		
Bijdrage NL doet	€ 350		
	€ 22.351	€ 13.884	€ 18.300
Overige inkomsten			
Bijdrage DOCK	€ 5.000	€ 0	€ 0
Eigen bijdragen	€ 4.481	€ 1.820	€ 2.458
Inkomsten buurtactiviteiten	€ 2.194	€ 500	€ 979
Overige donaties	€ 1.313	€ 1.260	€ 898
	€ 12.988	€ 3.580	€ 4.335
Personele lasten			
Inhuur directie	€ 59.280	€ 59.280	€ 56.160
Inhuur locatiemanager	€ 15.500	€ 23.400	€ 16.437
Inhuur projectcoördinator	€ 12.822	€ 7.314	€ 12.943
Inhuur overige taken	€ 7.165	€ 4.050	€ 3.674
Stagebegeleiding	€ 12.420	€ 12.120	€ 0
Stagevergoeding	€ 375	€ 1.500	€ 0
Deskundigheidsbevordering	€ 8.401	€ 4.000	€ 3.155
	€ 115.963	€ 111.664	€ 92.369
Huisvestingslasten			
Huur Elinkwijk	€ 4.755	€ 4.420	€ 3.710
Huur Ondiep	€ 3.230	€ 4.940	€ 2.930
Huur kantoorruimte en locatie activiteiten	€ 0	€ 1.220	€ 970
	€ 7.985	€ 10.580	€ 7.610

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Realisatie 2023 Begroting 2023 Realisatie 2022

Organisatiekosten

Vrijwilligerskosten	€ 4.399	€ 4.200	€ 3.046
Kantoorkosten en drukwerk	€ 4.148	€ 1.425	€ 2.365
Administratiekosten	€ 170	€ 0	€ 200
Verzekeringen	€ 404	€ 450	€ 385
Telefoon en internet	€ 1.703	€ 1.475	€ 884
Vakliteratuur en contributies	€ 567	€ 650	€ 682
Overige organisatiekosten	€ 796	€ 830	€ 698
	€ 12.187	€ 9.030	€ 8.260

Activiteitenkosten

Kosten groepsactiviteiten	€ 3.536	€ 1.500	€ 2.367
Kerstdiner	€ 2.153	€ 0	€ 0
Activiteiten- en inkoopkosten	€ 3.062	€ 7.500	€ 10.019
Inkoopkosten overig	€ 1.315	€ 1.000	€ 2.645
	€ 10.066	€ 10.000	€ 15.031

Voorzieningen

Dotaties	€ 0	€ 0	€ 0
Onttrekkingen	€ 0	€ 0	€ 0
	€ 0	€ 0	€ 0

Bijzondere baten en lasten

Overige lasten voorgaande jaren	€ 0	€ 0	€ 0
Overige baten voorgaande jaren	€ 0	€ 0	€ 0
	€ 0	€ 0	€ 0

3. BIJLAGEN

3.1 Verantwoording van de subsidies

Subsidie Gemeente Utrecht SPDO	Realisatie 2023	dossier 10504946
<i>Baten</i>		
Ontvangen subsidie	€ 61.980	
<i>Lasten</i>		
Inhuur directie	€ 37.440	
Inhuur locatiemanager	€ 7.750	
Inhuur projectcoördinator	€ 6.411	
Deskundigheidsbevordering	€ 1.350	
Vrijwilligerskosten	€ 2.900	
Organisatiekosten overig	€ 1.829	
Activiteitenkosten	€ 4.300	
Totaal lasten	€ 61.980	
Subsidie Gemeente Utrecht Vrijwillige inzet	Realisatie 2023	dossier 10506474
<i>Baten</i>		
Ontvangen subsidie	€ 41.773	
<i>Lasten</i>		
Inhuur directie	€ 18.720	
Inhuur locatiemanager	€ 7.650	
Inhuur projectcoördinator	€ 6.411	
Huisvestingskosten	€ 6.285	
Deskundigheidsbevordering	€ 800	
Vrijwilligerskosten	€ 1.000	
Activiteitenkosten	€ 907	
Totaal lasten	€ 41.773	
Subsidie Gemeente Utrecht MBO stages	Realisatie 2023	dossier 10506780
<i>Baten</i>		
Ontvangen subsidie	€ 15.000	
<i>Lasten</i>		
Stagebegeleiding	€ 12.420	
Stagevergoeding	€ 375	
Totaal lasten	€ 12.795	
Nog in te zetten in 2024	€ 2.205	

De ontvangen subsidies vanuit het Initiatievenfonds zijn al separaat verantwoord.

3.2 Verantwoording van de bijdragen van fondsen

	Realisatie 2023
VSB fonds	
<i>Baten</i>	
Ontvangen bijdrage	€ 4.956
<i>Lasten</i>	
Deskundigheidsbevordering	€ 4.956
Buurtfonds Postcodeloterij	
<i>Baten</i>	
Ontvangen bijdrage	€ 5.000
<i>Lasten</i>	
Personele lasten coördinatie	€ 1.000
Huisvestingskosten	€ 1.700
Organisatiekosten	€ 500
Activiteitenkosten	€ 1.800
Totaal lasten	€ 5.000
Overige fondsen	
<i>Baten</i>	
Ontvangen bijdrage	€ 12.395
<i>Lasten</i>	
Personele lasten coördinatie	€ 9.044
Organisatiekosten	€ 1.447
Activiteitenkosten	€ 1.904
Totaal lasten	€ 12.395

3.3 Kostenverdeelstaat

Realisatie 2023	Gemeente Utrecht					Eigen inkomsten
	SPDO	Vrijwillige inzet	MBO stages	Initiatieven- fonds	Bijdrage fondsen	
Baten						
Subsidies Gemeente Utrecht	€ 117.703	€ 41.773	€ 12.795	€ 1.155		
Bijdragen fondsen	€ 22.351				€ 22.351	
Overige inkomsten	€ 12.988					€ 12.988
Totaal baten	€ 153.042	€ 41.773	€ 12.795	€ 1.155	€ 22.351	€ 12.988
Lasten						
Personele lasten	€ 115.963	€ 32.781	€ 12.795		€ 15.000	€ 3.786
Huisvestingslasten	€ 7.985	€ 6.285			€ 1.700	€ 0
Organisatiekosten	€ 12.187	€ 1.800			€ 1.947	€ 2.361
Activiteitenkosten	€ 10.066	€ 907		€ 1.155	€ 3.704	€ 0
Totale lasten	€ 146.201	€ 41.773	€ 12.795	€ 1.155	€ 22.351	€ 6.147
Exploitatieresultaat	€ 6.841	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 6.841
Voorzieningen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Bijzonder baten en lasten	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Resultaat	€ 6.841	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 6.841