



JAARREKENING 2024

STICHTING OOG VOOR UTRECHT

BOERHAAVEPLEIN 199

3552 CT UTRECHT



INHOUDSOPGAVE

	Pagina
1 Bestuursverslag	3
2 Jaarrekening	5
2.1 Balans per 31 december 2024	6
2.2 Staat van baten en lasten over 2024	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 2024 heeft Stichting Oog voor Utrecht kunnen afsluiten met een positief resultaat mede dankzij de hogere inkomsten uit eigen bijdragen en donaties.

Baten

De totale baten in 2024 komen ruim € 18.000 hoger uit dan begroot, waarbij met name de overige inkomsten duidelijk hoger zijn.

Subsidies Gemeente Utrecht

De ontvangen subsidies van de Gemeente Utrecht zijn € 4.155 hoger dan begroot door de ontvangen subsidies van het initiatievenfonds.

Bijdragen fondsen

De bijdrage vanuit fondsen is in 2024 € 3.800 hoger dan wij eerder hadden begroot. De werving was iets succesvoller dan verwacht.

Overige inkomsten

Bij de overige inkomsten zijn wij succesvoller geweest dan we hadden verwacht. De eigen bijdragen en de donaties komen duidelijk hoger uit dan begroot, maar de inkomsten uit de activiteiten zijn wat lager uitgekomen.

Wij hebben daarnaast sponsorbijdragen ontvangen, inkomsten uit Podium om de Hoek, een vergoeding voor onze activiteiten van stichting PZNL en een vergoeding van het Oranjefonds voor de kosten ten behoeve van Appeltjes van Oranje.

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 duidelijke verschuiving ten opzichte van de begroting. De personele lasten zijn duidelijk beïnvloed door de tekorten op de arbeidsmarkt.

Wij zijn gedurende het jaar gestopt met stages, waardoor we minder lasten hebben voor de begeleiding. Door de aanscherping van de regels voor zzp-ers is het noodzakelijk om een voorziening te maken voor de kosten die de overgang naar personeel in dienst gaat meebrengen.

Huisvestingslasten

De huisvestingskosten zijn in 2024 lager uitgekomen dan begroot. Wij hebben geen kosten gemaakt voor kantoorruimte en minder kosten voor de huur van locaties door een verbouwing van een van onze locaties.

Organisatiekosten

Bij de organisatiekosten zien we per saldo iets lagere kosten dan begroot. Daar zien we wel duidelijke verschuivingen ten opzichte van de begroting. Met name de kosten voor de administratie zijn veel lager, omdat wij geen accountantsverklaring nodig hebben door nieuw gemeentelijk beleid. Verder zijn de kantoorkosten beperkt gebleven en hebben we een voorziening opgenomen voor de organisatie van ons aankomende jubileum.

Activiteitenkosten

De kosten voor onze activiteiten zijn veel hoger dan de begroting. Door de subsidies van het initiatievenfonds hebben wij meer activiteiten kunnen realiseren. Daarnaast hebben wij kosten gemaakt voor onze activiteiten aangaande het Appeltje van Oranje en hebben wij een voorziening opgenomen voor de kosten van ons aankomende jubileum.

Bijzondere baten en lasten

In 2024 zijn er geen bijzondere baten en lasten.

Resultaat

In 2024 hebben wij een positief exploitatieresultaat van ruim € 4.400 gerealiseerd. Dat is iets lager dan begroot en dit is noodzakelijk om onze vermogenspositie verbeteren. Onze reserve was te beperkt om de risico's afdoende te kunnen ondervangen.

Balanspositie en eigen vermogen

Dankzij het goede resultaat in 2024 hebben wij ons eigen vermogen kunnen versterken naar ruim € 15.500. Daarmee komt onze vermogenspositie uit op ongeveer 10% van onze jaarlijkse reguliere lasten. Wij streven ernaar om dit de komende jaren te verbeteren naar 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 2024 aanzienlijk beter dan eind 2023. Door de verwachte extra lasten in 2025, waarvoor wij een voorziening hebben gemaakt, zal dat in 2025 weer gaan dalen.

2. JAARREKENING 2024

2.1 Balans

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2024	31 december 2023
ACTIVA		
Vlottende activa		
Debiteuren	€ 2.080	€ 2.000
Nog te ontvangen bedragen	€ 5.539	€ 6.500
Overlopende activa	€ 0	€ 0
	€ 7.619	€ 8.500
 Liquide middelen	 € 70.814	 € 20.038
Totaal activazijde	€ 78.433	€ 28.538

2.1 Balans

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2024	31 december 2023
PASSIVA		
<i>Eigen Vermogen</i>		
Vrij besteedbaar vermogen	€ 15.654	€ 11.239
	€ 15.654	€ 11.239
<i>Voorzieningen</i>		
Voorziening personele overgang	€ 23.000	€ 0
Voorziening jubileum	€ 10.000	€ 0
	€ 33.000	€ 0
Kortlopende schulden		
Crediteuren	€ 19.779	€ 10.094
Vooruitontvangen bedragen	€ 10.000	€ 7.205
Overlopende passiva	€ 0	€ 0
	€ 29.779	€ 17.299
Totaal passivazijde	€ 78.433	€ 28.538

2.2 Staat van baten en lasten

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
Subsidies Gemeente Utrecht	€ 122.460	€ 118.305	€ 117.703
Bijdragen fondsen	€ 34.250	€ 31.960	€ 22.351
Overige inkomsten	€ 41.641	€ 29.800	€ 12.988
Totaal baten	€ 198.351	€ 180.065	€ 153.042
Personele lasten	€ 140.398	€ 125.680	€ 115.963
Huisvestingslasten	€ 9.126	€ 10.330	€ 7.985
Organisatiekosten	€ 15.138	€ 16.650	€ 12.187
Activiteitenkosten	€ 29.275	€ 22.405	€ 7.913
Totaal lasten	€ 193.937	€ 175.065	€ 144.048
Exploitatieresultaat	€ 4.414	€ 5.000	€ 8.994
Bijzondere baten en lasten	€ 0	€ 0	€ 0
Resultaat	€ 4.414	€ 5.000	€ 8.994
Bestemming resultaat			
Eigen vermogen	€ 4.414	€ 5.000	€ 8.994

Het positieve resultaat is volledig afkomstig uit de overige inkomsten

2.3 Kasstroomoverzicht

	Realisatie 2024	Realisatie 2023
Toename liquide middelen		
Toename eigen vermogen vrij besteedbaar	€ 4.415	€ 6.840
Toename crediteuren	€ 9.685	€ 46
Toename vooruitontvangen bedragen	€ 2.795	€ 7.205
Toename overlopende passiva	€ 0	€ 0
Toename voorzieningen	€ 33.000	€ 0
Afname debiteuren	€ 0	€ 0
Afname nog te ontvangen bedragen	€ 961	€ 1.800
Afname overlopende activa	€ 0	€ 0
	€ 50.856	€ 15.891
Afname liquide middelen		
Afname eigen vermogen vrij besteedbaar	€ 0	€ 0
Afname crediteuren	€ 0	€ 0
Afname vooruitontvangen bedragen	€ 0	€ 0
Afname overlopende passiva	€ 0	€ 0
Toename debiteuren	-€ 80	-€ 1.912
Toename nog te ontvangen bedragen	€ 0	€ 0
Toename overlopende activa	€ 0	€ 0
	-€ 80	-€ 1.912
NETTO KASSTROOM - toename liquide middelen	€ 50.776	€ 13.979

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 voorzieningen opgenomen op de balans voor de overgang van zzp-ers naar eigen personeel en voor de jubileumkosten.

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.

2.5 Toelichting op de balans

ACTIVA	31 december 2024	31 december 2023
Vlottende activa		
Debiteuren		
Debiteuren	€ 2.080	€ 2.000
	€ 2.080	€ 2.000
Nog te ontvangen bedragen		
Subsidie Gemeente Utrecht	€ 539	€ 1.500
Bijdragen van fondsen	€ 5.000	€ 5.000
	€ 5.539	€ 6.500
Overlopende activa		
Diverse overlopende activa	€ 0	€ 0
	€ 0	€ 0
Liquide middelen		
Rekening courant Rabobank	€ 15.814	€ 11.035
Spaarrekening Rabobank	€ 55.000	€ 9.003
	€ 70.814	€ 20.038

2.5 Toelichting op de balans

PASSIVA	31 december 2024	31 december 2023
EIGEN VERMOGEN		
Vrij besteedbaar vermogen		
Stand per 1 januari	€ 11.239	€ 11.239
Bij: resultaatbestemming 2024	€ 4.415	€ 0
Stand per 31 december	€ 15.654	€ 11.239
Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2024		
Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2024 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten		
VOORZIENINGEN		
Voorziening personele kosten overgang		
Stand per 1 januari	€ 0	€ 0
Bij: dotatie 2024	€ 23.000	€ 0
Stand per 31 december	€ 23.000	€ 0
Voorziening kosten jubileum Oog voor Utrecht		
Stand per 1 januari	€ 0	€ 0
Bij: dotatie 2024	€ 10.000	€ 0
Stand per 31 december	€ 10.000	€ 0
De voorziening voor personele kosten overgang is bedoeld voor de extra kosten van de overgang van zzp-ers naar personeel in dienst.		
De voorziening voor de jubileumkosten is voor de kosten van het vieren van het komende jubileum van Oog voor Utrecht.		
Crediteuren		
Crediteuren	€ 17.279	€ 6.529
Nog te ontvangen facturen	€ 2.500	€ 3.565
	€ 19.779	€ 10.094
Vooruitontvangen bedragen		
Subsidie Gemeente Utrecht	€ 0	€ 2.205
Bijdragen fondsen	€ 10.000	€ 5.000
	€ 10.000	€ 7.205
Overlopende passiva		
Diverse overlopende passiva	€ 0	€ 0
	€ 0	€ 0

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
Subsidies Gemeente Utrecht			
Gemeente Utrecht SPDO	€ 66.560	€ 66.560	€ 61.980
Gemeente Utrecht Vrijwillige inzet	€ 49.540	€ 49.540	€ 41.773
Gemeente Utrecht, MBO stage vergoeding	€ 2.205	€ 2.205	€ 12.795
Gemeente Utrecht Initiatievenfonds	€ 4.155	€ 0	€ 1.155
	€ 122.460	€ 118.305	€ 117.703
Bijdragen Fondsen			
Stichting Dioraphte	€ 10.000		€ 0
Rabobank	€ 5.000		€ 0
STIL fonds	€ 12.900		€ 0
Fonds Sluyterman Van Loo			€ 5.000
VSB fonds			€ 4.956
RCOAK	€ 4.000		€ 3.000
Katholieke Charitas Utrecht			€ 2.045
Buurtfonds Postcodeloterij			€ 5.000
Woon In	€ 2.000		€ 2.000
Bijdrage NL doet	€ 350		€ 350
	€ 34.250	€ 31.960	€ 22.351
Overige inkomsten			
Bijdrage DOCK	€ 20.000	€ 20.000	€ 5.000
Eigen bijdragen	€ 5.688	€ 4.500	€ 4.481
Inkomsten buurtactiviteiten en verkoop	€ 1.549	€ 2.000	€ 2.194
Donaties	€ 8.653	€ 3.300	€ 1.313
Overige inkomsten	€ 5.751	€ 0	€ 0
	€ 41.641	€ 29.800	€ 12.988
Personele lasten			
Inhuur directie	€ 62.400	€ 62.400	€ 59.280
Inhuur locatiemanager	€ 16.110	€ 18.720	€ 15.500
Inhuur projectmatige taken	€ 18.567	€ 12.090	€ 12.822
Inhuur overige taken	€ 6.557	€ 3.750	€ 7.165
Overgang personele inzet (voorziening)	€ 23.000	€ 0	€ 0
Stagebegeleiding	€ 6.770	€ 18.720	€ 12.420
Stagevergoeding	€ 191	€ 1.000	€ 375
Deskundigheidsbevordering	€ 6.803	€ 9.000	€ 8.401
	€ 140.398	€ 125.680	€ 115.963

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
Huisvestingslasten			
Huur Elinkwijk	€ 5.381	€ 4.420	€ 4.755
Huur Ondiep	€ 3.705	€ 4.940	€ 3.230
Huur kantoorruimte en locatie activiteiten	€ 40	€ 970	€ 0
	€ 9.126	€ 10.330	€ 7.985
Organisatiekosten			
Vrijwilligerskosten	€ 3.997	€ 4.500	€ 4.399
Kantoorkosten en drukwerk	€ 1.612	€ 4.300	€ 4.148
Administratiekosten en accountant	€ 317	€ 4.000	€ 170
Verzekeringen	€ 422	€ 450	€ 404
Telefoon en internet	€ 1.970	€ 1.800	€ 1.703
Vakliteratuur en contributies	€ 444	€ 750	€ 567
Organisatie jubileum (voorziening)	€ 5.000	€ 0	€ 0
Overige organisatiekosten	€ 1.376	€ 850	€ 796
	€ 15.138	€ 16.650	€ 12.187
Activiteitenkosten			
Kosten groepsactiviteiten	€ 10.514	€ 8.860	€ 3.536
Activiteiten- en inkoopkosten	€ 5.091	€ 11.050	€ 3.062
Overige activiteitenkosten	€ 7.164	€ 0	€ 0
Activiteiten jubileum (voorziening)	€ 5.000	€ 0	€ 0
Inkoopkosten overig	€ 1.506	€ 2.495	€ 1.315
	€ 29.275	€ 22.405	€ 7.913
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 2024	dossier 11643527
<i>Baten</i>		
Ontvangen subsidie	€ 66.560	
<i>Lasten</i>		
Personele kosten	€ 55.000	
Organisatiekosten	€ 6.060	
Activiteitenkosten	€ 5.500	
Totaal lasten	€ 66.560	
 Subsidie Gemeente Utrecht Vrijwillige inzet	 Realisatie 2024	 dossier 11643511
<i>Baten</i>		
Ontvangen subsidie	€ 49.540	
<i>Lasten</i>		
Personele kosten	€ 40.510	
Huisvestingskosten	€ 5.626	
Organisatiekosten	€ 1.500	
Activiteitenkosten	€ 1.904	
Totaal lasten	€ 49.540	
 Subsidie Gemeente Utrecht MBO stages	 Realisatie 2024	 dossier 10506780
<i>Baten</i>		
Ontvangen subsidie	€ 2.205	
<i>Lasten</i>		
Stagebegeleiding	€ 2.205	
Totaal lasten	€ 2.205	
Al verantwoord in 2023	€ 12.795	
 Subsidie Gemeente Utrecht Initiatievenfonds	 Realisatie 2024	
<i>Baten</i>		
Ontvangen subsidie Kerstdiner	€ 2.655	dossier 12837537
Ontvangen subsidie Summerschool	€ 1.500	dossier 12488222
Totaal baten	€ 4.155	
<i>Lasten</i>		
Activiteitenkosten	€ 4.155	
Totaal lasten	€ 4.155	

3.2 Verantwoording van de bijdragen van fondsen

Realisatie 2024

Dioraphte

Baten

Ontvangen bijdrage € 10.000

Lasten

Personele lasten coördinatie € 5.000

Huisvestingskosten € 1.000

Organisatiekosten € 1.000

Activiteitenkosten € 3.000

Totaal lasten € 10.000

STIL fonds

Baten

Ontvangen bijdrage € 12.900

Lasten

Personele lasten coördinatie € 7.000

Huisvestingskosten € 1.000

Organisatiekosten € 1.000

Activiteitenkosten € 3.900

Totaal lasten € 12.900

RCOAK

Baten

Ontvangen bijdrage € 4.000

Lasten

Personele lasten coördinatie € 3.000

Activiteitenkosten € 1.000

Totaal lasten € 4.000

Rabobank

Baten

Ontvangen bijdrage € 5.000

Lasten

Personele lasten coördinatie € 1.000

Huisvesting € 500

Activiteitenkosten € 3.500

Totaal lasten € 5.000

Overige fondsen

Baten

Ontvangen bijdrage € 2.350

Lasten

Personele lasten coördinatie € 850

Activiteitenkosten € 1.500

Totaal lasten € 2.350

3.3 Kostenverdeelstaat

	Realisatie 2024	Gemeente Utrecht					
		SPDO	Vrijwillige inzet	MBO stages	Initiatieven- fonds	Bijdrage fondsen	Overige inkomsten
Baten							
Subsidies Gemeente Utrecht	€ 122.460	€ 66.560	€ 49.540	€ 2.205	€ 4.155		
Bijdragen fondsen	€ 34.250					€ 34.250	
Overige inkomsten	€ 41.641						€ 41.641
Totaal baten	€ 198.351	€ 66.560	€ 49.540	€ 2.205	€ 4.155	€ 34.250	€ 41.641
Lasten							
Personele lasten	€ 140.398	€ 55.000	€ 40.510	€ 2.205		€ 16.850	€ 25.833
Huisvestingslasten	€ 9.126		€ 5.626			€ 2.500	€ 1.000
Organisatiekosten	€ 15.138	€ 6.060	€ 1.500			€ 2.000	€ 5.578
Activiteitenkosten	€ 29.275	€ 5.500	€ 1.904		€ 4.155	€ 12.900	€ 4.816
Totale lasten	€ 193.937	€ 66.560	€ 49.540	€ 2.205	€ 4.155	€ 34.250	€ 37.227
Exploitatieresultaat	€ 4.414	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 4.414
Bijzonder baten en lasten	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Resultaat	€ 4.414	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 4.414