

Rapport **Stichting De Katrol, te Rotterdam**

inzake de jaarrekening 2024

Inhoudsopgave

Rapport

1	Bespreking van de resultaten	1
2	Bespreking van de financiële positie	2

Totaal aantal pagina's van het rapportgedeelte: 2

Jaarstukken

Bestuursverslag

Jaarrekening

Totaal aantal pagina's van de jaarstukken: 23

1 Bespreking van de resultaten

Het resultaat is ten opzichte van het boekjaar 2023 met € 130.425 afgenomen tot negatief € 119.756. De baten zijn ten opzichte van voorgaand jaar met 55% afgenomen (2023: 5% toegenomen). Dit negatieve resultaat wordt mede veroorzaakt door de beëindiging van de activiteiten.

Ter analyse van het resultaat van Stichting De Katrol verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2024		2023	
	€	%	€	%
Baten	180.433	100,0	396.674	100,0
	180.433	100,0	396.674	100,0
Lonen en salarissen	237.120	131,4	245.764	62,0
Sociale lasten	20.254	11,2	43.405	10,9
Pensioenlasten	14.221	7,9	22.636	5,7
Overige personeelskosten	3.399	1,9	7.163	1,8
Afschrijvingen materiële vaste activa	452	0,3	510	0,1
Huisvestingskosten	15.423	8,5	30.227	7,5
Kantoorkosten	2.933	1,6	5.605	1,4
Organisatiekosten	7.562	4,2	31.411	7,8
Beheerslasten	301.364	167,0	386.721	97,3
	(120.931)	(67,0)	9.953	2,5
Exploitatieresultaat	(120.931)	(67,0)	9.953	2,5
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1.474	0,8	1.044	0,3
Rentelasten en soortgelijke kosten	(299)	(0,2)	(328)	(0,1)
Som der financiële baten en lasten	1.175	0,7	716	0,2
Resultaat	(119.756)	(66,4)	10.669	2,7

De Katrol is als organisatie lid van het Crisisfonds-netwerk. Dit is een fonds voor informele organisaties die laagdrempelig helpen in hun wijk, dus dicht bij de leefwereld van Rotterdammers. Informele organisaties die niet verbonden aan de gemeente of aan een welzijnsinstelling kunnen middelen aanvragen. De middelen zijn aangevraagd om te kunnen (blijven) voorzien in de eerste levensbehoeften van individuele Rotterdammers; zoals voeding, maandverband, luiers, kleding, dekens, noodzakelijke kosten voor openbaar vervoer en medicijnen of andere noodzakelijke steun. Op die manier kunnen wij Rotterdammers die niet rondkomen, vanuit dit noodfonds ondersteunen. En in noodsituaties direct handelen om daarmee snel verlichting te kunnen brengen aan acute noden. Geld vanuit dit fonds zet De Katrol één op één in voor gezinnen (het betreft dus een kruispost: De Katrol ontvangt noodsteun om charitatief in te zetten ten behoeve van gezinnen). Deze gelden zijn opgenomen in de post 'organisatiekosten' onder de noemer 'charitatieve kosten gezinnen'.

2 Bespreking van de financiële positie

Hierna geven wij een overzicht van de financiële positie per 31 december 2024. Dit overzicht richt zich in het bijzonder op de middelen die beschikbaar zijn voor de financiering van het werkkapitaal. De gegevens zijn ontleend aan de balans per 31 december 2024.

	31 december 2024		31 december 2023	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorderingen	6.945		81.278	
Liquide middelen	95.890		164.606	
Liquiditeitssaldo		102.835		245.884
Af:kortlopende schulden		-		27.092
Werkkapitaal		102.835		218.792
Vastgelegd op lange termijn:				
Financiële vaste activa	-		3.347	
Materiële vaste activa	-		452	
		-		3.799
Gefinancierd met beschikbare middelen		<u>102.835</u>		<u>222.591</u>
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		102.835		222.591
		<u>102.835</u>		<u>222.591</u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2024 ten opzichte van 31 december 2023 gedaald met € 119.756 (2023: gestegen € 11.179).

Jaarstukken

Bestuursverslag

De afgelopen jaren hebben team en bestuur er alles aan gedaan om aansluiting in een veranderd werkveld te houden en daarmee kans te maken op structurele verankering van De Katrol in Rotterdam. Het afgelopen jaar hebben wij vijf verschillende subsidieaanvragen ingediend die allemaal om verschillende redenen zijn geweigerd. De Katrol draait hierdoor alleen nog maar op middelen vanuit de betrokken fondsen. Er bleek geen structurele gemeentelijke financiering mogelijk voor De Katrol. Dit is een onhoudbare en onzekere positie gebleken. Het bestuur heeft hierdoor na lang, diep en zorgvuldig overwegen in 2023 besloten om tot de zomervakantie de activiteiten voort te zetten om daarna tot een voortijdig einde aan de activiteiten vanuit Stichting De Katrol te komen.

Dankzij steun van betrokken fondsen, met een kleine overbruggingssubsidie van de Gemeente Rotterdam, en door het aanspreken van algemene reserves konden wij het schooljaar 2023-2024 op eigen kracht afronden. In mei sloten wij het Studentenkwartier en per 1 juli leverden wij de sleutels van ons kantoor op de Brede Hilledijk, na 10 jaar, in. Per augustus namen wij vervolgens afscheid van onze gewaardeerde teamleden, de betrokken en kundige ankerfiguren die allemaal een lange staat van dienst bij zowel De Katrol hadden. Wij hebben als bestuur een enorme bewondering voor de volharding en betrokkenheid die onze teamleden tot het einde van hun dienstverband voor de dag hebben gelegd.

Wij zijn enorm dankbaar dat de fondsen, die ons dit geschenk schonken, het ons gunden om op een (Katrol)waardige manier het schooljaar af te kunnen maken en ook 'de afronding' op onze voorwaarden en wijze konden laten doen. Namelijk het schooljaar afmaken en ervoor zorgen dat de betrokken gezinnen goed afgerond of overgedragen werden en de studenten hun stage met goed gevolg af konden maken. We hebben gestreden voor 'elke meter grond' en blijven staan voor de werkwijze en methodiek. Zonder water bij de wijn te doen, maar kwaliteitsvol en integraal. Wel kunnen wij met een opgeheven hoofd terugkijken op het feit dat wij er werkelijk alles -wat in onze macht lag- aan gedaan hebben om die aansluiting wel te vinden. Hiermee komt er een voortijdig einde aan 17 jaar verschil maken in Rotterdam en zou De Katrol in augustus niet van start kunnen gaan met haar 18e werkjaar om kansen voor kwetsbare kinderen die opgroeien in een achterstandssituatie te vergroten. Dit betreuren wij ten zeerste, maar wij zagen helaas geen andere mogelijkheden.

Ondanks alle financiële en bestuurlijke uitdagingen van 2024 hebben wij het volgende kunnen realiseren:

- Wij hebben 44 gezinnen ondersteuning aangeboden in 2024.
 - o Dit betroffen 8 EHBO'ers (intensieve gezinsondersteuning; Eerste Hulp bij Opvoeding en rekeningen) met daarin 13 thuiswonende minderjarige kinderen. Vijf ondersteuningstrajecten zijn succesvol afgerond, twee ondersteuning warm overgedragen naar partners en een gezin wordt op vrijwillige basis voortgezet vanwege de vertraagde overdracht naar de wijkcoaches van het Toeslagenherstelteam. Dit laatste betreft sociale steun en belangenbehartiging.
 - o 36 trajecten Leer- en gezinsondersteuning aan huis succesvol afgerond. 91 thuiswonende kinderen, waarvan 40 kinderen uit de doelgroep van groep 3 en 4 en een totaal van 78 kinderen die actief hebben meegedaan tijdens de geboden leerondersteuning door onze studenten.
 - o Dit hebben wij weten te bereiken met een inzet van 25 studenten, die hun stage bij De Katrol met goed gevolg hebben af kunnen ronden.
- De materialen uit Speel-o-theek Leuk Leren 010 bij De Katrol zijn (die nog compleet en speelbaar waren) zijn verdeeld over twee Speel-o-theek locaties (KOCO en speeltuin 110-morgen) of gedoneerd aan meester Mo (van de voormalige speelwinkel in Bloemhof, maar nu een nieuwe plek in Hillesluis)

- Alle Katrol/Speelothek knutselmaterialen zijn gedoneerd aan 't Anker in Carnisse.
- Alle 1.200 leesboeken uit de Speel-o-theek zijn gedoneerd aan de Nelson Mandelaschool die deze nu uitleent/schenkt aan haar leerlingen.
- Alle overige schoolmaterialen (en kasten) zijn gedoneerd aan College 1953 en aan het Zuiderlokaal.
- De speelotheebakfiets is geschonken aan KOCO.
- De resterende (350) spelletjes zijn aan gezinnen gegeven of via WWD's geschonken aan kinderen.

Zo hebben wij ook in het afsluiten van onze werkzaamheden zorg gedragen voor meer leer-, lees- en speelplezier in Rotterdam Zuid. Daar willen wij op deze plaats de fondsen die deze inzet mogelijk hebben gemaakt heel hartelijk voor bedanken.

Het was op alle vlakken een uitdagend en verdrietig jaar, waarin wij hebben getracht de schaarse middelen zo min mogelijk goed als mogelijk te besteden om toch maximaal van waarde te kunnen zijn. Een noemenswaardig besparing is er dankzij EY, die de kosten voor de boekhouding en de jaarrekening op zich neemt. Dit al voor het vijfde jaar op rij! Dit is en blijft een enorme bijdrage die voor ons echt het verschil maakt, qua tijd en qua kosten, op deze plaats veel dank daarvoor.

Wij sluiten 2024 ook financieel af met een negatief resultaat van € 119.756. Dit resultaat wordt onttrokken aan de algemene reserve en de bestemmingsreserve van de Stichting.

Tot slot: Wij kijken met trots terug op het verschil dat wij de afgelopen jaren in Rotterdam hebben weten te maken. Zo hebben we 1.500 Rotterdamse gezinnen geholpen aan een sterkere leercultuur die aansluit bij wat zij nodig hebben. Maar liefst 3.500 kinderen hebben actief deelgenomen aan de geboden leerondersteuning bij hen thuis. In totaal hebben wij met onze preventieve, integrale thuisondersteuning het verschil gemaakt voor ruim 6.000 Rotterdamse kinderen en we hebben ruim 950 studenten 'in huis' gehad om samen krachten te versterken en bruggen mee te bouwen! Wij vonden het een grote eer om dit te doen in ons Rotterdam. Onze inzet is zeker niet voor niets geweest: Wat een verschil hebben wij samen gemaakt, bedankt voor het mogelijk maken en steunen van onze inzet! Wij hadden het niet zonder uw steun en vertrouwen kunnen doen!

Onze inzet is niet voor niets geweest en wij kijken met trots terug op wat wij allemaal bereikt hebben samen met u. We hebben gestreden voor 'elke meter grond' en blijven staan voor de werkwijze en methodiek. Zonder water bij de wijn te doen, maar kwaliteitsvol en integraal. Het is en blijft jammer dat er op dit moment geen passend (subsidie)kader is waarin ons werk geborgd kon worden. Wel kunnen wij met een opgeheven hoofd terugkijken op het feit dat wij er werkelijk alles -wat in onze macht lag- aan gedaan hebben om die aansluiting wel te vinden.

Het bestuur en de oprichters (directeur en teamleider) zullen zich later in het jaar beraden over de toekomst van de Stichting en haar gedachtengoed. En gaan wij na hoe wij de doelstellingen van De Katrol kunnen blijven realiseren, want deze doen ertoe. In nauwe samenwerking met VZW De Katrol zullen wij, vanuit een slapende stand, het Intellectuele Eigendom van De Katrol bewaken en op termijn uitbouwen naar een Kenniscentrum. Speel-o-theek Leuk Leren O10 blijft doorgang vinden bij onze partners en zullen wij -samen met BSW- nog twee nieuwe Speel-o-theek locaties openen in 2025.

Rotterdam, 1 juli 2025

Bestuur:

S. Pardoel

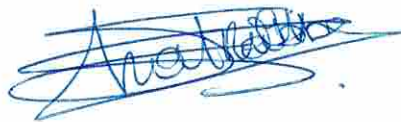
A stylized handwritten signature in blue ink, appearing to read 'S. Pardoel'.

N. Rapmund

A stylized handwritten signature in blue ink, appearing to read 'N. Rapmund'.

K.M. Sabbe

Katrien Sabbe

A stylized handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Katrien Sabbe'.

D.P.J. van Eekelen

A stylized handwritten signature in blue ink, appearing to read 'D.P.J. van Eekelen'.

Jaarrekening 2024

van
Stichting De Katrol

Inhoudsopgave

Balans per 31 december 2024	6
Staat van baten en lasten over 2024	8
Kasstroomoverzicht over 2024	9
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling in de jaarrekening	10
Toelichting op de balans	14
Toelichting op de staat van baten en lasten	18
Ondertekening van de jaarrekening	23

Balans per 31 december 2024

(na resultaatbestemming)

A c t i v a

	31 december 2024		31 december 2023	
	€	€	€	€
Financiële vaste activa				
Waarborgsommen	-		3.347	
		-		3.347
Materiële vaste activa				
Machines en installaties	-		340	
Inventaris	-		112	
		-		452
Vorderingen				
Debiteuren	-		74.500	
Overige vorderingen en overlopende activa	6.945		6.778	
		6.945		81.278
Liquide middelen		95.890		164.606
Totaal activa		102.835		249.683

		P a s s i v a	
		31 december 2024	31 december 2023
		€	€
Eigen vermogen			
Bestemmingsreserves	-		95.000
Overige reserve	102.835		127.591
		102.835	222.591
Kortlopende schulden			
Handelscrediteuren	-		561
Overige schulden en overlopende passiva	-		26.531
		-	27.092
Totaal passiva		102.835	249.683

Staat van baten en lasten over 2024

	2024	Begroting 2024	2023
	€	€	€
Subsidiebaten	67.500	289.999	167.500
Giften en baten uit fondsenwerving	112.933	–	229.174
Baten	180.433	289.999	396.674
Personeelskosten	274.994	179.898	318.968
Afschrijvingen	452	–	510
Overige bedrijfskosten	25.918	45.903	67.243
Beheerslasten	301.364	225.801	386.721
Exploitatieresultaat	(120.931)	64.198	9.953
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1.474	–	1.044
Rentelasten en soortgelijke kosten	(299)	–	(328)
Som der financiële baten en lasten	1.175	–	716
Resultaat	(119.756)	64.198	10.669
Bestemming resultaat:			
Overige reserve	(24.756)	64.198	10.669
Bestemmingsreserve	(95.000)	–	–
	(119.756)	64.198	10.669

Kasstroomoverzicht over 2024

	2024		2023	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Exploitatieresultaat		(120.931)		9.953
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	452		510	
		452		510
Verandering in werkkapitaal:				
Vorderingen	74.334		(69.893)	
Kortlopende schulden	(27.093)		(6.897)	
		47.241		(76.790)
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		(73.238)		(66.327)
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1.474		1.044	
Rentelasten en soortgelijke kosten	(299)		(328)	
		1.175		716
Kasstroom uit operationele activiteiten		(72.063)		(65.611)
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Ontvangsten uit hoofde van vervreemding van overige financiële vaste activa	3.347		-	
Mutatie geldmiddelen		(68.716)		(65.611)
Toelichting op de geldmiddelen				
Stand per 1 januari		164.606		230.217
Mutatie geldmiddelen		(68.716)		(65.611)
Stand per 31 december		95.890		164.606

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling in de jaarrekening

Algemeen

Stichting De Katrol is statutair gevestigd in Rotterdam en is ingeschreven bij het Handelsregister Kamer van Koophandel onder nummer: 24426597.

Het adres van Stichting De Katrol is Brede Hilledijk 86, 3072 KK Rotterdam.

De Stichting heeft de jaarrekening opgesteld volgens de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor Kleine organisaties zonder winststreven.

Doelstelling van de Stichting

De doelstelling van Stichting De Katrol, statutair gevestigd te Rotterdam, bestaat voornamelijk uit: kansarme kinderen kansrijker maken onder andere door het aanbieden van leer- en gezinsondersteuning aan huis, de activiteiten vanuit Speelothek leuk leren 010 en met de intensieve gezinsondersteuning vanuit de EHBO'er (eerste hulp bij opvoedingen en rekeningen). Vanaf augustus 2024 is de Stichting in sluimerende status om de komende jaren de intellectuele eigendommen te bewaren voor een mogelijk toekomstige hervatting van activiteiten.

Continuïteit van de activiteiten

De Katrol is een stichting die voor baten volledig afhankelijk is van aanbestedingsgunningen, (overheids) subsidies, fondsenwerving en vrijwillige giften/vrijwillige giften. Door verkokering in beleid en budgetten maakt dat de continuïteit van de stichting per definitie onzeker. Het uitblijven van meerjarige structurele gemeentelijke (co-)financiering vanuit het huidige subsidie bestek in Rotterdam en de daarbij horende jaarlijkse onzekerheid met betrekking tot wel/niet voortzetten van de activiteiten van de stichting. Hebben bestuur (en team) van de stichting met betrekking op deugdelijk bestuur en goed werkgeverschap doen besluiten om de activiteiten van de stichting te staken met ingang van juli 2024 te staken. Om zo de continuïteit van de stichting te waarborgen en faillissement (met alle schadelijke gevolgen van dien) af te wenden.

Het bestuur van de Stichting zal in samenwerking met VZW De Katrol het IE (intellectuele eigendom) van de stichting bewaken en uitdragen en op zoek gaan naar mogelijkheden om de doelstellingen van de Stichting te kunnen blijven realiseren.

De Stichting heeft ultimo 2024 een eigen vermogen van € 102.835 en beschikbare gelden van € 95.890.

Schattingen

Het maken van schattingen draagt bij aan een beter inzicht in de cijfers die tot stand zijn gekomen in deze jaarrekening. Derhalve zijn de schattingen en oordelen die op basis van artikel 2:362 lid 1 BW noodzakelijk worden geacht, opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa in eigen gebruik

De materiële vaste activa in eigen gebruik worden gewaardeerd tegen de kostprijs (verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs), verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing cumulatieve bijzondere waardeverminderingen.

De materiële vaste activa worden lineair afgeschreven op basis van de geschatte economische levensduur rekening houdend met de restwaarde.

De afschrijvingsduur luidt als volgt:

- ▶ De machines en installaties over vijf jaar
- ▶ De inventaris over vijf jaar;
- ▶ De vervoermiddelen over vijf jaar.

Indien de verwachting omtrent de afschrijvingsmethode, gebruiksduur en/of restwaarde in de loop van de tijd wijzigingen ondergaat, worden zij als een schattingswijziging verantwoord.

Buitengebruikgestelde materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de boekwaarde dan wel de lagere opbrengstwaarde.

Een materieel vast actief wordt niet langer in de balans opgenomen na vervreemding of wanneer geen toekomstige prestatie-eenheden van het gebruik of de vervreemding worden verwacht. De bate of last die voortvloeit uit de desinvestering wordt in de staat van baten en lasten verwerkt.

Flottende vorderingen

De flottende vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde plus transactiekosten en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs welke gelijk is aan de nominale waarde, minus een eventuele benodigde voorziening voor oninbaarheid.

Liquide middelen

De 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. Zowel de overige reserve als de bestemmingsreserve classificeren als vrij besteedbaar vermogen.

Kortlopende schulden

Bij de eerste opname van kortlopende schulden worden deze opgenomen tegen reële waarde verminderd met de direct daaraan toe te rekenen transactiekosten. De kortlopende schulden worden na de eerste waardering gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Bij kortlopende schulden is dit meestal de nominale waarde.

Baten

Algemeen

Onder de baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde prestaties na aftrek van kortingen en dergelijke, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Subsidiebat

Subsidiebat worden verwerkt zodra er een redelijke zekerheid is dat aan de gestelde voorwaarden wordt voldaan en de subsidie daadwerkelijk is of zal worden verkregen.

Rente

Rentebaten worden tijdsevenredig in de staat van baten en lasten verwerkt. Hierbij wordt rekening gehouden met de effectieve rentevoet van de desbetreffende actiefpost.

Lasten

Algemeen

De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeel

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit.

Pensioen

De personeelsleden hebben een pensioenregeling die is ondergebracht bij een pensioenfonds. De aan het pensioenfonds te betalen premie wordt als last in de staat van baten en lasten verantwoord. Te betalen premie dan wel de vooruitbetaalde premie per jaareinde wordt als overlopend passief respectievelijk overlopend actief verantwoord.

Rente

Rente wordt toegerekend aan de opeenvolgende verslagperioden rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende schuld.

Aantal FTE's

Bij de Stichting zijn 2 personeelsleden in dienst in 2024 met een gemiddelde van 1,9 FTE (2023: 3,8).

Belastingen

De Stichting is als niet-belastingplichtige aangemerkt. Derhalve is de Stichting geen vennootschapsbelasting verschuldigd over het behaalde resultaat.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

Toelichting op de balans

Financiële vaste activa

	2024	2023
	€	€
Waarborgsommen	-	3.347
	-	3.347

Per juni en juli 2024 is de huur van twee panden opgezegd en zijn de waarborgsommen terug ontvangen.

Materiële vaste activa

	2024	2023
	€	€
Machines en installaties	-	340
Inventaris	-	112
Vervoermiddelen	-	-
	-	452

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Machines en installaties	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal 2024
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	1.704	843	1.183	3.730
Cumulatieve afschrijvingen	(1.364)	(731)	(1.183)	(3.278)
Boekwaarde per 1 januari	<u>340</u>	<u>112</u>	<u>-</u>	<u>452</u>
Afschrijvingen	(340)	(112)	-	(452)
Desinvesteringen	(1.704)	(843)	(1.183)	(3.730)
Afschrijving desinvesteringen	<u>1.704</u>	<u>843</u>	<u>1.183</u>	<u>(3.730)</u>
Mutaties 2024	<u>(340)</u>	<u>(112)</u>	<u>-</u>	<u>(452)</u>
Aanschafwaarde	-	-	-	-
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Vorderingen

	2024	2023
	€	€
Debiteuren	-	74.500
Overige vorderingen en overlopende activa	6.944	6.778
	<u>6.944</u>	<u>81.278</u>

Debiteuren

Oranje Fonds	-	50.000
Gemeente Rotterdam	-	22.500
Stichting SOL	-	2.000
	<u>-</u>	<u>74.500</u>

Overige vorderingen en overlopende activa

	2024	2023
	€	€
Vooruitbetaalde bedragen	-	6.778
Nog te ontvangen bedragen	6.945	-
	<u>6.945</u>	<u>6.778</u>

Liquide middelen

Rekening-courant bank	15.890	66.051
Bedrijfsspaarrekening	80.000	98.452
Kas	-	103
	<u>95.890</u>	<u>164.606</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de Stichting.

Eigen vermogen

Bestemmingsreserves

Stand per 1 januari	95.000	95.000
Bestemming resultaat boekjaar	(95.000)	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>95.000</u>

De bestemmingsreserve is bedoeld voor transitievergoedingen van het personeel en doorlopende kosten in verband met opzegtermijnen van contractuele verplichtingen, alsmede overige kosten bij beëindiging van de activiteiten. De transitievergoedingen zijn gedurende boekjaar 2024 uitgekeerd.

	2024	2023
	€	€
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	127.591	116.922
Bestemming resultaat boekjaar	(24.756)	10.669
Stand per 31 december	<u>102.835</u>	<u>127.591</u>

Het bestuur van Stichting De Katrol, statutair gevestigd te Rotterdam, heeft unaniem besloten om het een resultaat van € 24.756 te onttrekken van de algemene reserve. Het overige deel is onttrokken van de bestemmingsreserve gezien de transitievergoeding waarvoor van oorsprong de bestemmingsreserve was gevormd in boekjaar 2024 is uitgekeerd.

Kortlopende schulden

	2024	2023
	€	€
Handelscrediteuren	-	561
Overige schulden en overlopende passiva	-	26.531
	-	27.092

Overige schulden en overlopende passiva

Nog te betalen accountantskosten	-	5.000
Waarborgsommen stagiaires en speel-o-theek	-	340
Reservering loopbaanbudget	-	14.501
Opslag sociale lasten keuzebudget	-	6.690
	-	26.531

De ontvangen baten gedurende 2024 zijn volledig benut. Er zijn geen baten doorgeschoven naar het volgende boekjaar.

Toelichting op de staat van baten en lasten

Baten als tegenprestatie voor leveringen

	2024	Begroting 2024	2023
	€	€	€
Baten uit aanbesteding	-	-	-

De Stichting is vanaf juni 2022 geen nieuwe overeenkomst aangegaan met Stichting DOCK Rotterdam als gevolg van een afwijzing van de aanbestedingsronde.

Subsidiebaten

	2024	Begroting 2024	2023
	€	€	€
Stichting WMO Radar	-	-	60.000
Stichting SOL - Lokaal Budget	-	-	20.000
Gemeente Rotterdam	32.500	-	87.500
Stichting VSB	35.000	-	-
LB - Feijenoord	-	20.000	-
LB - Charlois	-	35.000	-
Armoedebeleid	-	199.999	-
Subsidie Couleure Locale	-	35.000	-
	<u>67.500</u>	<u>289.999</u>	<u>167.500</u>

Diverse bijdragen zijn niet ontvangen terwijl dit wel begroot was. Dit heeft als reden dat de subsidie-aanvragen zijn afgewezen in een later stadium. De subsidie vanuit Gemeente Rotterdam betreft een overbruggingssubsidie.

Giften en baten uit fondsenwerving

	2024	Begroting 2024	2023
	€	€	€
Sint Laurensfonds	45.000	-	50.000
Oranjefonds	-	-	50.000
Overige giften en donaties	67.933	-	109.674
Crisisfonds	-	-	9.500
Kinderrechten Award 2022	-	-	10.000
	<u>112.933</u>	<u>-</u>	<u>229.174</u>

Personeelskosten

	2024	Begroting 2024	2023
	€	€	€
Lonen en salarissen	237.120	147.700	245.764
Sociale lasten	20.254	17.000	43.405
Pensioenlasten	14.221	11.900	22.636
Overige personeelskosten	3.399	3.298	7.163
	<u>274.994</u>	<u>179.898</u>	<u>318.968</u>

De personeelskosten zijn hoger uitgevallen dan begroot aangezien er een transitievergoeding aan het personeel is uitgekeerd als gevolg van het ontslag van personeelsleden. Hier was initieel in de begroting geen rekening meegehouden gezien hiervoor een bestemmingsreserve was gevormd in het verleden. Naast de 2 FTE personeel (3,8 FTE tot juli 2024) heeft de Stichting in 2024 aan 3 stagiaires stagevergoeding uitgekeerd. Dit gebeurde vanuit een stagebetrekking met het CBBS (die de loonadministratie verzorgd).

	2024	Begroting 2024	2023
	€	€	€
Lonen en salarissen			
Eigen personeel	236.832	141.100	244.646
Stagevergoedingen	288	6.600	1.118
	<u>237.120</u>	<u>147.700</u>	<u>245.764</u>

	2024	Begroting 2024	2023
	€	€	€
Sociale lasten			
Sociale lasten	20.254	17.000	43.405
	<u>20.254</u>	<u>17.000</u>	<u>43.405</u>
Pensioenlasten			
Pensioenlasten	14.221	11.900	22.636
	<u>14.221</u>	<u>11.900</u>	<u>22.636</u>
Overige personeelskosten			
Vrijwilligersvergoedingen	712	1.250	3.286
Werkkostenregeling	2.503	2.048	2.224
Overige personeelskosten	184	-	1.653
	<u>3.399</u>	<u>3.298</u>	<u>7.163</u>
Afschrijvingen			
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>452</u>	<u>-</u>	<u>510</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa			
Afschrijving computers	112	-	169
Afschrijving inventaris	340	-	341
	<u>452</u>	<u>-</u>	<u>510</u>

In de begroting is geen rekening gehouden met afschrijvingen op de materiële vaste activa.

Huisvestingskosten

	2024	Begroting 2024	2023
	€	€	€
Huur onroerend goed	7.540	20.375	17.236
Gas, water en electra	2.983	-	6.205
Schoonmaakkosten	1.616	1.442	3.273
Gemeentelijke heffingen en belastingen	2.605	-	2.397
Bewakingskosten	304	-	641
Overige huisvestingskosten	375	-	475
	<u>15.423</u>	<u>21.817</u>	<u>30.227</u>

Kantoorkosten

Telecommunicatie	1.418	1.576	2.762
Kantoorbenodigdheden	719	3.836	1.942
Overige kantoorkosten	151	-	1.942
Drukwerk	567	-	901
Portikosten	78	1.395	-
	<u>2.933</u>	<u>6.807</u>	<u>5.605</u>

Organisatiekosten

Activiteitenkosten	5.710	7.634	10.040
Accountantskosten	1.050	3.500	5.935
Materialen Speel-o-theek en leerondersteuning	(7.074)	-	777
Opleidingskosten	1.295	800	1.730
Zakelijke verzekeringen	1.888	3.115	2.751
Reclamekosten	169	-	175
Kantinekosten	146	-	517
Overige algemene kosten	336	2.230	306
Charitatieve kosten gezinnen	4.042	-	9.098
	<u>7.562</u>	<u>17.279</u>	<u>31.411</u>

De Katrol is als organisatie lid van het Crisisfonds-netwerk. Dit is een fonds voor informele organisaties die laagdrempelig helpen in hun wijk, dus dicht bij de leefwereld van Rotterdammers. Informele organisaties die niet verbonden aan de gemeente of aan een welzijnsinstelling kunnen middelen aanvragen. De middelen zijn aangevraagd om te kunnen (blijven) voorzien in de eerste levensbehoeften van individuele Rotterdammers; zoals voeding, maandverband, luiers, kleding, dekens, noodzakelijke kosten voor openbaar vervoer en medicijnen of andere noodzakelijke steun. Op die manier kunnen wij Rotterdammers die niet rondkomen, vanuit dit noodfonds ondersteunen. En in noodsituaties direct handelen om daarmee snel verlichting te kunnen brengen aan acute noden. Geld vanuit dit fonds zet De Katrol één op één in voor gezinnen (het betreft dus een kruispost).

De Katrol ontvangt noodsteun om charitatief in te zetten ten behoeve van gezinnen). Deze gelden zijn opgenomen in de post 'organisatiekosten' onder de noemer 'charitatieve kosten gezinnen'.

Financiële baten en lasten

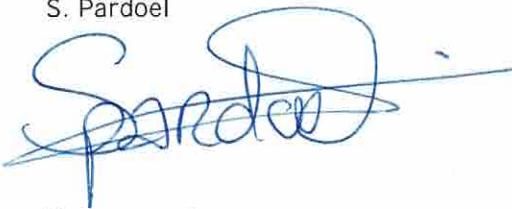
	2024	Begroting 2024	2023
	€	€	€
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1.474	–	1.044
Rentelasten en soortgelijke kosten	(299)	–	(328)
	<u>1.175</u>	<u>–</u>	<u>716</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten			
Rente Rabobank Spaarrekening	<u>1.474</u>	<u>–</u>	<u>1.044</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten			
Bankkosten en provisie	<u>(299)</u>	<u>–</u>	<u>(328)</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Rotterdam, 1 juli 2025

Bestuur:

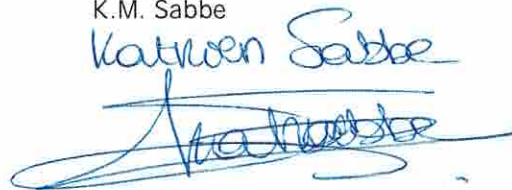
S. Pardoel



N. Rapmund



K.M. Sabbe



D.P.J. van Eekelen

