

# MOVE



FINANCIËEL JAARVERSLAG

2023

## Inhoud

1. Bestuursverslag .....	3
1.1 Terugblik 2023.....	3
1.2 Vooruitblik 2024: het jubileumjaar van Move.....	4
2. Jaarrekening.....	5
2.1 Balans per 31 december 2023 .....	5
2.2 Staat van baten en lasten over 2023 en resultaatbestemming .....	6
2.3 Kasstroomoverzicht.....	7
2.4 Grondslagen voor waarderingen en resultaatbepaling .....	8
2.5 Grondslagen voor de waardering van activa en passiva.....	9
2.6 Grondslagen voor de resultaatbepaling .....	10
2.7 Toelichting op de balans per 31 december 2023 .....	11
2.8 Toelichting op de staat van baten en lasten 2023.....	14
2.9 Ondertekening.....	18

# 1. Bestuursverslag

## 1.1 Terugblik 2023

In de wereld waarin stichting Move zich beweegt zien we drie grote problemen voor kinderen en jongeren: de groeiende kansenongelijkheid, polarisatie in de samenleving en gebrekkige burgerschapskennis. Wij zien dat deze drie problemen met elkaar zijn verbonden, en dat ze elkaar beïnvloeden. Ook in 2023 zagen we dat de polarisatie groeit, kansenongelijkheid toeneemt en kennis van burgerschapsonderwijs nog niet altijd vanzelfsprekend is op scholen. Het ICCS onderzoeksrapport dat in 2023 uitkwam liet zien dat Nederlandse jongeren weinig weten van de Nederlandse democratie en burgerschap.

De projecten van Move waren daarom in 2023 relevanter dan ooit. We zijn trots op de bereikte resultaten. We hebben zo'n 5.485 kinderen en jongeren bereikt in 14 steden in Nederland. En maar liefst 800 studenten hebben zich ingezet. Het Move je buurt-project is 92 keer uitgevoerd, er zijn maar liefst 2.334 jongeren bereikt met Move your world en 253 jongeren met What's Next. Daarnaast zijn er 117 maatjes aan elkaar gekoppeld en zijn er 967 kinderen bereikt in 66 uitvoeringen van Move in 1 dag.

Naast de projecten, zetten we ons in 2023 in om de organisatie te verstevigen en extern de samenwerkingen op te zoeken. In 2025 wil Move de strategisch samenwerkingspartner zijn waar overheid, onderwijs en maatschappelijk middenveld mee willen samenwerken. Om dit te realiseren is er in 2023 ingezet op het verstevigen van de lokale hubs op kwaliteit, positionering en bereik en is het in 2022 geïmplementeerde organisatiemodel uitgebreid en geëvalueerd. Ook is er ingezet op het verstevigen van de marktpositie van Move en het vraag gestuurd werken om het onderwijs op burgerschap te ontzorgen.

Move is trots op de groei en de stappen die er zijn gezet. Eind 2023 bestaat de organisatie uit 35 medewerkers (23,4 FTE). Het aantal medewerkers per hub is gestegen van gemiddeld twee begin 2022 tot gemiddeld vier eind 2023. Ook is de gemiddelde leeftijd omhooggegaan en trekt Move professionals aan met meerdere jaren werkervaring. In het organisatiemodel is begin 2023 een vierde regio toegevoegd. Naast de regio's Zuid-Holland, Brabant-Gelderland en Amsterdam-Utrecht werken we nu ook met de regio Noord-Oost waaronder Twente en Groningen vallen. De komst van deze regio maakt het organisatiemodel van Move compleet. Iedere regio heeft nu een differentiatie in functies en een lokale leidinggevende, een regiocoördinator, die de hubs verstevigt.

De groei van Move heeft ertoe geleid dat Move in 2023 is begonnen met het professionaliseren van de organisatie op het gebied van HRM, bedrijfsvoering en financiën. Hiervoor zijn externe deskundigen ingehuurd. Ook is besloten om vanaf 2023 een accountantscontrole te laten uitvoeren op de financiële verantwoording. Deze ontwikkelingen hebben in het algemeen geleid tot hogere kosten dan begroot. Een andere ontwikkeling is, dat gedurende 2023 Move werd geconfronteerd met een extra CAO-verhoging van 7%. Deze kostenstijging was niet voorzien in de begroting – de CAO verhoging met 2% per 1 januari was dit wel. Om de kosten enigszins te drukken, heeft Move besloten een aantal gewenste uitbreidingen op personeelsgebied niet door te voeren. Helaas heeft dit wel geleid tot een financieel negatief resultaat. In 2024 kunnen we wel rekening houden met de stijgende personele lasten.

Ook op het verstevigen van de marktpositie en het vraag gestuurd werken zijn stappen gezet. De samenwerking met het SKB is verstevigd. Met onze partners is er een SKB Gelijke Kansen evenement georganiseerd in het najaar. Ook is een eigen SKB stichting opgericht en is 2023 voor Move het laatste jaar dat we penvoerder zijn. Daarnaast hebben we geïnvesteerd in het najaar van 2023 in een strategisch marketingplan en er is een Theory of Change opgesteld van de hele organisatie. Tot slot hebben we de aansluiting met het onderwijs meer dan ooit opgezocht. Zo is er een docent-Mover aangenomen, een onderwijsprofessional die ook twee dagen per week voor Move aan de slag is. En zijn de projecten Move in 1 dag en Move your world doorontwikkeld om beter aan te sluiten op de ontwikkelingen in de sector en de behoeftes van de doelgroep.

In 2023 heeft er ook een bestuurswisseling plaatsgevonden. Het bestuur bestaat nu uit zes enthousiaste leden die vanuit kennis en expertise over het onderwijs, het bedrijfsleven of fondsenwerving bijdragen aan de organisatie. Het bestuur kijkt vol enthousiasme uit naar het komend kalenderjaar.

## 1.2 Vooruitblik 2024: het jubileumjaar van Move

In 2024 breiden we uit naar onze 15<sup>e</sup> Move-stad: Leeuwarden. Daarnaast bestaat Move dit jaar 15 jaar. Een dubbel jaar. Enerzijds is dit jaar uitermate feestelijk en geschikt om het bestaan van een alsmear groeiende organisatie te vieren. Anderzijds is het ontzettend jammer dat ons werk anno 2024 nog altijd nodig is. In 2024 zetten we ons daarom extra hard in. We kijken daarbij naar datgene wat in onze steden écht werkt. Er komt meer ruimte voor kwaliteit en impact in de projecten. Naast de stappen die we willen zetten op het worden van de strategisch partner, zetten we ook in op het verstevigen van onze samenwerkingsrelaties met scholen, studenten en maatschappelijk organisaties in de wijk. Hier zijn extra ontwikkellijnen op geformuleerd, die we in 2024 stevig aangrijpen.

De begroting van 2024 is als volgt:

	<b>Begroting 2024</b>
Baten	2.125.000
Kosten direct besteed aan doelstelling	1.872.824
Kosten indirect besteed aan doelstelling	307.176
<b>Operationeel resultaat</b>	<b>(55.000)</b>
Onttrekkingen uit reserves	55.000
<b>Resultaat</b>	<b>-</b>

We kijken uit naar een bijzonder jaar vol impact. We zijn er trots op dat kinderen en jongeren al 15 jaar lang met Move hun bubbels doorbreken voor gelijke kansen in Nederland.

Tino Wallaart, Voorzitter stichting Move

Jony Ferket, directeur stichting Move

## 2. Jaarrekening

### 2.1 Balans per 31 december 2023

Balans na resultaatbestemming

(bedragen in €)

<b>ACTIVA</b>	<b>31-12-2023</b>	<b>31-12-2022</b>
<b>VASTE ACTIVA</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
Inventaris	41.248	41.425
<b>Financiële vaste activa</b>		
Overige vorderingen	5.678	3.771
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
<b>Vorderingen</b>		
Overige vorderingen en overlopende activa	234.051	59.507
<b>LIQUIDE MIDDELEN</b>	690.859	1.066.811
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>971.836</b>	<b>1.171.514</b>
<b>PASSIVA</b>		
<b>STICHTINGSVERMOGEN</b>		
Bestemmingsreserve	169.865	239.757
Continuïteitsreserve	159.472	159.472
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>		
Crediteuren	31.265	42.517
Belastingen, premies sociale voorzieningen	114.262	100.386
Overige schulden en overlopende passiva	496.972	629.382
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>971.836</b>	<b>1.171.514</b>

## 2.2 Staat van baten en lasten over 2023 en resultaatbestemming

(bedragen in €)

<b>BATEN</b>	<b>Realisatie 2023</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Realisatie 2022</b>
Baten van andere organisaties zonder winststreven	1.561.100	1.489.833	1.238.134
Baten van Loterijorganisaties	167.667	167.667	167.667
Baten als tegenprestaties voor de levering van producten en/of diensten	14.288	10.000	19.516
Overige baten	21.897	33.250	22.771
<b>TOTAAL</b>	<b>1.764.952</b>	<b>1.700.750</b>	<b>1.448.088</b>

<b>LASTEN</b>			
Besteed aan doelstellingen:			
- Move projecten (po & vo)	1.477.213	1.336.134	993.169
- What's Next	45.608	69.178	67.603
- SKB	145.760	84.110	84.252
Wervingskosten			
- Personele lasten	70.333	99.059	48.756
- Uitvoeringskosten	24.294	31.250	1.586
Lasten van beheer en administratie			
- Personele lasten	59.124	66.774	31.659
- Uitvoeringskosten	18.664	22.700	122.597
<b>TOTAAL</b>	<b>1.840.996</b>	<b>1.709.205</b>	<b>1.349.623</b>

<b>FINANCIELE BATEN EN LASTEN</b>			
Financiële baten en lasten	6.152	(1.250)	(2.893)
<b>TOTAAL</b>	<b>6.152</b>	<b>(1.250)</b>	<b>(2.893)</b>

<b>RESULTAAT</b>	<b>(69.892)</b>	<b>(9.705)</b>	<b>95.572</b>
------------------	-----------------	----------------	---------------

### Verdeling resultaat

Van het negatieve saldo € 69.892 wordt geheel onttrokken aan de bestemmingsreserve (zie ook Toelichting balans op pagina 11 en verder). Het negatieve resultaat wordt vooral verklaard door de onverwachtse en niet begrootte CAO stijging.

## 2.3 Kasstroomoverzicht

(bedragen in €)

	2023	2022
<b>Liquide middelen per 1-1</b>	<b>1.066.811</b>	<b>482.490</b>
<b>Herkomst</b>		
Exploitatieresultaat	(69.892)	95.572
Afschrijvingen	12.257	7.657
Cash flow (A)	(57.635)	103.229
<b>Bestedingen</b>		
Investerings in MVA	12.080	22.947
Investerings in FVA	1.907	221
Totaal bestedingen (B)	13.987	23.168
<b>Mutatie werkkapitaal (A-B)</b>	<b>(71.622)</b>	<b>80.061</b>
Mutatie vorderingen	(174.544)	40.335
Mutatie kortlopende schulden	(129.786)	464.125
(C)	<b>(304.330)</b>	<b>504.460</b>
<b>Mutatie liquide middelen (A-B+C)</b>	<b>(375.952)</b>	<b>584.321</b>
<b>Liquide middelen per 31-12</b>	<b>690.859</b>	<b>1.066.811</b>

## **2.4 Grondslagen voor waarderingen en resultaatbepaling**

### **ALGEMEEN**

#### **Activiteiten**

De activiteiten van Stichting Move - verzamel je kracht!, statutair gevestigd te Utrecht, bestaan voornamelijk uit het bevorderen van de sociale cohesie, sport- en jeugdparticipatie, het positief bijdragen aan de gezondheid van kinderen en jeugd en het stimuleren van maatschappelijk verantwoord ondernemen van studentenverenigingen. Het inschrijvingsnummer bij de Kamer van Koophandel is 30264136.

De stichting heeft een ANBI-status.

Gedurende het boekjaar zijn de activiteiten conform de doelstelling uitgeoefend.

#### **Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister**

Stichting Move - verzamel je kracht! is feitelijk en statutair gevestigd op Maliesingel 28 I te Utrecht en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 30264136.

### **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING**

De jaarrekening is opgesteld volgens de grondslagen zoals vermeld in de Richtlijnen voor de Jaarverslaglegging van kleine non-profit organisaties (JkC1).

De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

#### **Financiële instrumenten**

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan. Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost. De vennootschap maakt geen gebruik van derivaten.

#### **Kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.



## 2.5 Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

### Materiële vaste activa

Overige 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.

### Financiële vaste activa

#### *Overige vorderingen*

De onder financiële vaste activa opgenomen overige vorderingen omvatten verstrekte leningen en overige vorderingen, alsmede gekochte leningen die tot het einde van de looptijd zullen worden aangehouden. Deze vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen reële waarde. Vervolgens worden deze leningen gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien er bij de verstrekking van leningen sprake is van disagio of agio, wordt dit gedurende de looptijd ten gunste respectievelijk ten laste van het resultaat gebracht als onderdeel van de effectieve rente. Ook transactiekosten worden verwerkt in de eerste waardering en als onderdeel van de effectieve rente ten laste van het resultaat gebracht. Bijzondere waardeverminderingen worden in mindering gebracht op de exploitatierekening.

### Reserves en fondsen

#### *Continuïteitsreserve*

Een continuïteitsreserve wordt gevormd voor de dekking van risico's op korte termijn en om zeker te stellen dat de fondsenwervende instelling ook in de toekomst aan haar verplichtingen kan voldoen. De omvang van de continuïteitsreserve is vastgesteld op circa eenmaal de organisatiekosten van het Fonds. De omvang van de continuïteitsreserve is vastgesteld op drie keer de maandelijkse personele lasten van de organisatie.

#### *Bestemmingsreserves*

De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid, waarbij de beperking door het bestuur is aangebracht. De aard van de bestemmingsreserves wordt later toegelicht.

## 2.6 Grondslagen voor de resultaatbepaling

### Algemeen

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden afzonderlijk in de (toelichting op de) staat van baten en lasten verwerkt onder vermelding van de aard van de bestemming; indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden gereserveerd in de desbetreffende bestemmingsreserve(s) respectievelijk Bestemmingsfonds(en). Een onttrekking aan bestemmingsreserve respectievelijk -fonds wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten.

Binnen de baten van particulieren is het gehele bedrag opgehaald door donaties en giften.

Indien aan bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds(en) wordt gedoteerd dan wel daaruit wordt geput wordt deze mutatie op de volgende wijze verwerkt: het saldo van de staat van baten en lasten wordt bepaald inclusief het overschot of tekort dat is ontstaan uit hoofde van de baten en lasten met een bijzondere bestemming. Onder de staat van baten en lasten wordt vervolgens een specificatie opgenomen van de verwerking van dit saldo in de onderscheiden posten van het eigen vermogen.

### Baten van andere organisaties zonder winststreven

Onder baten van particulieren wordt verstaan de algemene donaties voor de stichting.

### Baten van loterijorganisaties

Dit betreft zowel reguliere baten als baten die worden ontvangen met de verkoop van loten.

### Lasten algemeen

De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

### Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

### Financiële baten en lasten

#### *Rentebaten en rentelasten*

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten, alsmede valutakoersresultaten en andere gerelateerde kosten en opbrengsten.

## 2.7 Toelichting op de balans per 31 december 2023

### VASTE ACTIVA

<b>Materiële vaste activa</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Boekwaarde per 1 januari	41.425	26.135
Aanschaffingen gedurende het jaar	12.080	22.947
Afschrijvingen over het jaar	(12.257)	(7.657)
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<b>41.248</b>	<b>41.425</b>

Het afschrijvingspercentage bedraagt 20%.

<b>Financiële Vaste Activa</b>	<b>31-12-2023</b>	<b>31-12-2022</b>
Waarborgsommen	5.678	3.771

De waarborgsommen zijn bedoeld ter waarborg van de huurlasten.

### VLOTTENDE ACTIVA

<b>Vorderingen</b>	<b>31-12-2023</b>	<b>31-12-2022</b>
Vooruitbetaalde bedragen	16.291	424
Nog te ontvangen subsidies	217.760	59.083
<b>TOTAAL</b>	<b>234.051</b>	<b>59.507</b>

<b>Liquide middelen</b>	<b>31-12-2023</b>	<b>31-12-2022</b>
Rabobank	690.859	1.066.811

De liquide middelen staan ter vrije beschikking

## STICHTINGSVERMOGEN

Het stichtingsvermogen van Move is onderverdeeld in een bestemmingsreserve en een continuïteitsreserve.

Na verdeling resultaat	Saldo 1-1-2023	Verdeling resultaat	Saldo 31-12-2023
Bestemmingsreserve:			
- Champs on Stage	133.950	10.000	123.950
- VSB Fonds	50.000	47.787	2.213
- SKB	5.748	3.864	1.884
- Students4Students	25.059	8.241	16.818
- Lustrum	25.000	-	25.000
Continuïteitsreserve	159.472	-	159.472
<b>TOTAAL</b>	<b>399.229</b>	<b>(69.892)</b>	<b>329.337</b>

De donaties ontvangen van Champs on Stage zijn ten behoeve van de activiteiten die toezien op de bovenbouw van het vmbo. De donatie van het VSB-fonds is ten behoeve van de continuïteitsreserve van Stichting Move.

Voor de bestemmingsreserve van het SKB geldt dat Stichting Move hiervoor tot en met 2023 penvoerder is van het Samenwerkingsverband Kansengelijkheid & Burgerschap. Vanaf 1 januari 2024 is het Samenwerkingsverband verzelfstandigd, waardoor het restant van de reserve in 2024 worden uitgekeerd aan het Samenwerkingsverband.

Stichting Move heeft het project Students4Students overgenomen van de Tilburg University. De middelen van deze reserve zijn bedoeld om de vergoedingen van de studentencommissie te financieren.

Tot slot zal in 2024 het 15-jarig lustrum van Stichting Move samen met onze partners, vrijwilligers, collega's en kinderen & jongeren worden gevierd.

Het bestuur heeft in 2023 besloten om de continuïteitsreserve de komende jaren aan te vullen tot minimaal drie keer de maandelijkse personele lasten.

## KORTLOPENDE SCHULDEN

Crediteuren	31-12-2023	31-12-2022
Crediteuren	31.265	42.517

Belastingen en premies sociale verzekeringen	31-12-2023	31-12-2022
Loonheffing	78.810	56.808
Pensioenen	35.452	43.578
<b>Totaal</b>	<b>114.262</b>	<b>100.386</b>

<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>	<b>31-12-2023</b>	<b>31-12-2022</b>
Vakantiegeld	47.540	37.968
Vakantiedagen	32.536	26.291
Accountantskosten	15.000	8.500
Reservering loopbaanbudget	20.914	16.542
Nog te betalen kosten	-	9.570
Vooruitontvangen bedragen	380.982	529.899
Overige	-	612
<b>TOTAAL</b>	<b>496.972</b>	<b>629.382</b>

De vooruitontvangen bedragen betreffen ontvangen subsidies welke betrekking hebben op projecten die per balansdatum nog niet zijn afgerond en projecten die in het nieuwe boekjaar zijn gestart.

## **NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTEN**

### **Huur**

Er zijn huurverplichtingen inzake de huur van verschillende bedrijfsruimtes in het land. De jaarlijkse verplichtingen bedragen in totaal circa € 39.500.

## 2.8 Toelichting op de staat van baten en lasten 2023

### BATEN

<b>Baten van andere organisaties zonder winststreven</b>	<b>Realisatie 2023</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Realisatie 2022</b>
Projectpartners Landelijk	82.719	125.000	87.160
Projectpartners Lokaal	278.510	300.000	75.233
Organisatiepartners Landelijk	400.567	382.333	240.888
Organisatiepartners Lokaal	508.476	400.000	406.429
Projectpartners What's Next	58.254	75.000	56.396
Project Overige Move projecten	76.196	100.000	270.296
Projectpartners SKB	141.896	97.500	90.000
Giften	14.482	10.000	11.732
<b>TOTAAL</b>	<b>1.561.100</b>	<b>1.489.833</b>	<b>1.238.134</b>

Zoals te zien is in het bovenstaand overzicht zijn er meer baten gerealiseerd dan begroot. Opvallend zijn de posten organisatiepartners landelijk en organisatiepartners lokaal. In 2023 zijn er meer organisatiegelden toegezegd dan begroot. Dit komt onder andere door een toezegging van het VSBfonds aan Groningen en door een toezegging van het Oranje Fonds (Kansen voor Kinderen) aan Utrecht. Ook zijn er in Rotterdam meer organisatiepartners dan projectpartners aan Move verbonden. Door de toename van organisatiepartners zijn deze opbrengsten flink gestegen ten opzichte van 2022. En hier zijn we heel dankbaar voor – gezien de activiteiten die we hiermee kunnen realiseren en de gestegen uitgaven!

Ook de inkomsten van het SKB zijn flink hoger dan begroot. Dit komt omdat er extra geld is opgehaald voor het Gelijke Kansen event bij onder andere Fonds 21 en Cirrus Foundation.

<b>Baten van loterijorganisatie</b>	<b>Realisatie 2023</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Realisatie 2022</b>
De Nationale Postcodeloterij	167.667	167.667	167.667

De Nationale Postcode Loterij heeft begin 2022 een meerjarige aanvraag toegezegd voor een periode van drie jaar tegen een bedrag van € 500.000. € 167.667 is het gedeelte van deze toezegging dat in 2023 is besteed.

<b>Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten</b>	<b>Realisatie 2023</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Realisatie 2022</b>
Bijdragen van scholen	14.288	10.000	19.516

In 2023 is € 14.288 toegezegd door (middelbare)scholen aan de projecten Move your world en What's Next. Dit is minder dan in 2022, maar meer dan begroot.

<b>Overige baten</b>	<b>Realisatie 2023</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Realisatie 2022</b>
Inkomsten realisatie projecten	21.897	33.250	22.771

De realisatiekosten projecten (inkomsten voor o.a. de realisatie van Move je buurt en Move in 1 dag) zijn lager uitgevallen dan begroot. Dit komt omdat we altijd wat ruim begroten op deze post, en ook doordat er minder Move je buurt- en Move in 1 dag-projecten zijn uitgevoerd dan bij het maken van het jaarplan was beoogd.

## LASTEN

### Lasten besteed aan doelstellingen

<b>Move projecten (po &amp; vo)</b>	<b>Realisatie 2023</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Realisatie 2022</b>
Personeelskosten	1.266.659	1.100.634	904.693
Realisatiekosten projecten	19.148	33.250	25.425
Communicatie	24.070	19.875	35.506
Fondsenwerving	270	2.750	887
Organisatiekosten	167.066	179.625	26.659
<b>TOTAAL</b>	<b>1.477.213</b>	<b>1.336.134</b>	<b>998.740</b>

De stijging van de personeelskosten voor Move projecten (po & vo) wordt veroorzaakt door uitbreiding van het personeelsbestand enerzijds en anderzijds door een onverwachte stijging van de CAO met 7% halverwege het jaar.

De stijging van de organisatiekosten is het gevolg van een professionalisering van de financiële administratie, waardoor kosten beter worden toegewezen aan de verschillende HUB's en activiteiten.

<b>What's Next</b>	<b>Realisatie 2023</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Realisatie 2022</b>
Personeelskosten	34.884	55.628	48.027
Communicatie	1.368	1.325	1.066
Fondsenwerving	24	250	73
Organisatiekosten	9.332	11.975	18.437
<b>TOTAAL</b>	<b>45.608</b>	<b>69.178</b>	<b>67.603</b>

De daling van de gerealiseerde kosten voor What's next ten opzichte van zowel de begroting als het voorgaande jaar wordt veroorzaakt door het opnemen van ouderschapsverlof van één van de medewerkers.

<b>SKB</b>	<b>Realisatie 2023</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Realisatie 2022</b>
Personeelskosten	47.474	39.110	46.020
Uitvoeringskosten	98.286	45.000	38.232
<b>TOTAAL</b>	<b>145.760</b>	<b>84.110</b>	<b>84.252</b>

De kosten voor de activiteiten van het SKB zijn gestegen ten opzichte van begroting alsmede de realisatie van 2022 als gevolg van het organiseren van het Gelijke Kansen Evenement, dat in 2023 is georganiseerd.

<b>Werving</b>	<b>Realisatie 2023</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Realisatie 2022</b>
Personeelskosten	70.333	99.059	48.756
Uitvoeringskosten	24.293	31.250	1.586
<b>TOTAAL</b>	<b>94.626</b>	<b>130.309</b>	<b>50.342</b>

De wervingslasten zijn lager dan begroot door wisseling van medewerkers, waardoor kosten zijn meegevallen. De stijging ten opzichte van voorgaand jaar wordt veroorzaakt door het aannemen van een extra projectmedewerker op communicatie.

<b>Personeelslasten – Lonen en salarissen</b>	<b>Realisatie 2023</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Realisatie 2022</b>
Lonen en salarissen	1.083.992	1.077.300	824.874
Sociale lasten	207.511	164.770	154.651
Pensioenlasten	92.714	119.133	76.327
Reislastenvergoedingen	27.864	20.000	19.052
Onkostenvergoedingen	10.432	-	5.991
Opleidingslasten	28.663	20.000	28.551
Arbodienst	7.062	-	2.723
Overige personeelslasten	20.236	17.000	13.006
<b>Subtotaal personeelslasten</b>	<b>1.478.474</b>	<b>1.418.203</b>	<b>1.125.175</b>
Personeelslasten - Move projecten (po & vo)	(1.266.659)	(1.100.634)	(950.713)
Personeelslasten - What's Next	(34.884)	(55.628)	(46.785)
Personeelslasten - SKB	(47.474)	(39.110)	(46.020)
Personeelslasten - Werving	(70.333)	(99.059)	(48.756)
<b>TOTAAL</b>	<b>59.124</b>	<b>222.831</b>	<b>31.659</b>

De personeelslasten zijn qua salarislasten in lijn met de begroting, maar fors gestegen ten opzichte van het voorgaande jaar. De stijging wordt enerzijds veroorzaakt door de groei van het aantal personeelsleden. Anderzijds is de onverwachte CAO-stijging met 7% gedurende het jaar hier debet aan. Dit laatste heeft er tevens voor gezorgd dat bepaalde functies gedurende 2023 niet zijn ingevuld, om ervoor te zorgen dat de kosten enigszins in lijn bleven met de begroting.

#### **Bezoldiging (voormalig) bestuursleden en commissarissen**

Het bestuur is onbezoldigd.

#### **Gemiddeld aantal werknemers**

Het personeelbestand is gestegen naar 35 medewerkers (exclusief stagiaires) per 31 december 2023 (2022: 29 medewerkers). In het verslagjaar waren gemiddeld 23,4 werknemers in dienst van de stichting op basis van fulltime eenheden (2022: 18,7 FTE).

#### **Lasten beheer en organisatie**

<b>Lasten beheer en organisatie</b>	<b>Realisatie 2023</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Realisatie 2022</b>
Personeelskosten	59.124	66.774	31.659
Uitvoeringskosten			
- ICT	1.992	1.000	7.657
- Afschrijvingen	1.226	950	25.791
- Huisvestingslasten	1.246	3.500	34.827
- Algemene lasten	14.200	17.250	54.323
<b>TOTAAL</b>	<b>77.788</b>	<b>89.474</b>	<b>154.257</b>

In 2023 is een start gemaakt met de professionalisering van de financiële administratie. Onderdeel hiervan is een meer gedetailleerde toewijzing van kosten aan de verschillende HUB's en activiteiten. Dit heeft tot gevolg dat de lasten van beheer en administratie in vele gevallen zijn gedaald ten opzichte van voorgaand jaar.



<b>Financiële baten en lasten</b>	<b>Realisatie 2023</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Realisatie 2022</b>
Bankkosten	(832)	(750)	(1.647)
Rentebaten en -lasten	6.984	(500)	(1.246)
<b>TOTAAL</b>	<b>6.152</b>	<b>(1.250)</b>	<b>(2.893)</b>

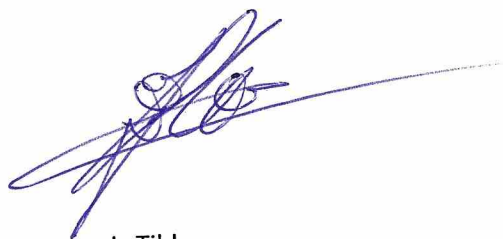
In 2023 is de bankrente sinds lange tijd weer gestegen, waardoor Move rente heeft ontvangen. Dit was bij het opstellen van de begroting niet voorzien.

## 2.9 Ondertekening

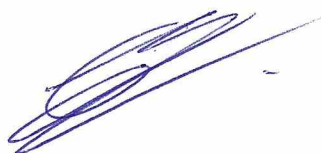


Utrecht, 3 juli 2024

T. Wallaart  
Voorzitter



L. Tibben  
Penningmeester



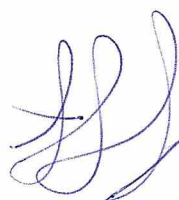
E. Rotman  
Secretaris



A. Tros  
Algemeen bestuurslid



M. Korini  
Algemeen bestuurslid



B. Hamburger  
Algemeen bestuurslid

## CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur en de algemene vergadering van Stichting Move

### Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2023

#### Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2023 Stichting Move te Utrecht gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Move op 31 december 2023 en van het resultaat over 2023 in overeenstemming met RJKC1 "kleine organisaties-zonder-winststreven".

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2023;
2. de staat van baten en lasten over 2023;
3. het kasstroomoverzicht 2023 en
4. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

#### De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Move zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

#### Ter vergelijking opgenomen informatie niet gecontroleerd

Op de jaarrekening 2022 is geen accountantscontrole toegepast. Derhalve zijn de ter vergelijking opgenomen bedragen in de winst-en-verliesrekening, evenals het mutatieoverzicht eigen vermogen en het kasstroomoverzicht en de daaraan gerelateerde toelichtingen niet gecontroleerd.

#### Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Het jaarverslag omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van RJKC1 "kleine organisaties-zonder-winststreven" is vereist voor het bestuursverslag en de overige gegevens.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met RJKC1 “kleine organisaties-zonder-winststreven”.

### **Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening**

#### **Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening**

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met RJKC1 “kleine organisaties-zonder-winststreven”. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de organisatie in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de organisatie te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

#### **Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening**

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken. Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen.

Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de organisatie;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een organisatie haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de met bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Huizen, 3 juli 2024

Kreston Lentink Audit B.V.

drs. B.J. Westland RA