

FINANCIËEL JAARVERSLAG 2023

JAARREKENING

De balans per 31 december 2023 en de staat van de lasten over 2023 zijn ontleend aan de jaarrekening 2023, waarin de volledige financiële gegevens over het boekjaar, inclusief toelichtingen zijn opgenomen. Bij deze jaarrekening is door de accountant een goedkeurende controleverklaring verstrekt.

De Krajicek Foundation ontvangt haar inkomsten uit diverse bronnen, zoals het bedrijfsleven, loterijen, (vermogens)fondsen, particuliere donaties en uit eigen fondsenwervende events. Met partners wordt bij voorkeur een meerjarenovereenkomst afgesloten om zo de continuïteit van de uitgaven richting diverse programma's en activiteiten te waarborgen.

Het percentage baten afkomstig uit de eigen fondsenwerving bedraagt over 2023: 61% van de totale baten (2022: 61%). De direct aan de eigen fondsenwervende gekoppelde kosten waren in 2023, 23% (2022: 25%) van de eigen baten. Het percentage grenst binnen de gestelde norm door het bestuur van de Krajicek Foundation.

Uiteraard is het doel van de Krajicek Foundation om het grootste gedeelte van de inkomsten te besteden aan het motiveren van kinderen en jongeren om regelmatig te bewegen; 7,2 FTE van de in totaal 10,7 FTE is hierbij direct betrokken (doelrealisatie). Het percentage van het geld dat besteed is aan de doelstelling ten opzichte van de totale lasten bedraagt 85,5% (2022: 90%).

Het uitgangspunt is om indirecte kosten zo laag mogelijk te houden. Het bestuur heeft de norm voor kosten van het beheer en de administratie ten opzichte van de totale lasten vastgesteld op maximaal 15% t.o.v. de totale lasten; de realisatie in 2023 bedroeg 4,5% (2022: 3%).

BALANS

na saldobestemming

in Euro's

		31 dec 2023	31 dec 2022
Activa			
Materiële vaste activa		14.850	19.941
Vlottende activa			
Debiteuren	104.159	150.689	
Te vorderen posten en overlopende activa	1.169.158	1.361.450	
Liquide middelen	2.256.017	3.307.799	
		3.529.334	4.819.938
Totaal activa		3.544.184	4.839.879
Passiva			
Reserves			
Continuïteitsreserve	1.185.706	1.185.706	
Overige reserve	-	-	
Bestemmingsreserve			
Bestemmingsreserve Begeleiding & Opleiding	55.967	144.256	
Bestemmingsreserve <i>Events & Programmering</i>	127.610	140.000	
Bestemmingsreserve <i>Professionalisering</i>	46.556	75.000	
Bestemmingsreserve <i>Kwaliteit playground hardware</i>	26.745	26.745	
Fondsen			
Bestemmingsfonds Koningsspelen	5.639	5.639	
Bestemmingsfonds <i>The Outdoor Generation</i>	316.032	1.025.891	
		1.764.255	2.603.237
Kortlopende schulden			
Crediteuren	88.968	132.492	
Belastingen en sociale verzekeringen	17.775	28.544	
Overige schulden en overlopende passiva	1.673.186	2.075.606	
		1.779.929	2.236.642
Totaal passiva		3.544.184	4.839.879

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

in Euro's	2023	Begroting 2023 (inc. btw)	2022
Baten			
Baten van particulieren	17.301	22.000	24.875
Baten van bedrijven	178.195	181.000	116.384
Baten van loterijorganisaties	672.249	548.000	762.413
Baten van andere organisaties zonder winststreven	356.045	368.562	274.099
Baten in natura	36.010	25.000	22.488
Som van de geworven baten	1.259.800	1.144.562	1.200.259
Baten als tegenprestaties voor de levering van producten en/of diensten	227.698	177.500	461.690
Subsidies van overheden	587.710	620.818	1.045.790
Som van de baten	2.075.208	1.942.880	2.707.739
Lasten			
Wervingskosten	294.665	212.326	297.340
Kosten beheer en administratie	130.632	105.156	130.651
Som van de lasten	425.297	317.482	427.991
Beschikbaar voor doelstellingen	1.649.911	1.625.398	2.279.748
Besteed aan doelstellingen	2.503.784	2.801.984	3.923.875
Saldo voor financiële baten en lasten	-853.873	-1.176.586	-1.644.127
Saldo van financiële baten en lasten	14.891	0	-14.303
Saldo van baten en lasten	-838.982	-1.176.586	-1.658.430
Onttrekking bestemmingsfonds <i>Kinderen bewegen naar een betere toekomst</i>	0	0	234.080
Onttrekking bestemmingsfonds <i>Outdoor Generation</i>	709.859	939.564	1.301.076
Saldo na onttrekking bestemmingsfondsen	-129.123	-237.022	-123.274

De totale baten in 2023 bedragen €2.075.208,- (2022: €2.707.739,-). Deze bedragen zijn exclusief de onttrekkingen uit bestemmingsfondsen. De totale lasten in 2023 bedragen €2.929.081,- (2022: €4.351.866,-). Deze daling komt grotendeels door lagere uitgaven in het bijzondere project 'Outdoor Generation' en het wegvallen van het project 'Summer Games' dat in 2022 nog werd uitgevoerd.

De omvang van de continuïteitsreserve bedraagt per 31 december 2023: €1.185.706,-. Hiermee kunnen de operationele kosten van de organisatie minimaal 1 jaar uitgekeerd worden in geval van calamiteiten

(2023: 1,00, 2022: factor 1,03). Deze factor ligt tussen de gewenste bandbreedte van 1 tot maximaal 1,5

Het banksaldo van €2.256.017,- (liquide middelen) is relatief hoog. Dit komt door de vooruit ontvangen geormerkte subsidiegelden voor het project 'Outdoor Generation' (€316.032,-), Koningssspelen (€343.259,-), MDT Summer Squad (€144.955,-), en een aantal bestemmingsreserves (€256.878,-), waarvoor de prestatie in de nabije toekomst nog wordt geleverd. De Krajicek Foundation maakt enkel gebruik van spaarrekeningen. Gelden worden niet belegd.

VERDELING SALDO

in Euro's	2023	2022
Dit saldo is als volgt verdeeld:	-129.123	-123.274
Ottrekking aan:		
Bestemmingsreserve <i>25-jarig jubileum</i>	0	-125.000
Bestemmingsreserve <i>Begeleiding & Opleiding</i>	-150.723	-34.384
Bestemmingsreserve <i>Events & Programmering</i>	-12.390	-30.000
Bestemmingsreserve <i>Professionalisering</i>	-28.444	-
Continuïteitsreserve	-	-
Toegevoegd aan:		
Bestemmingsreserve <i>Begeleiding & Opleiding</i>	62.434	66.110
Saldo	-	-

TOELICHTING

Continuïteitsreserve

Als waarborg voor de continuïteit van de activiteiten van de Foundation op langere termijn heeft het bestuur besloten tot de vorming van een financiële buffer. Het bestuur is van mening dat voor de continuïteit van de stichting een financiële buffer wenselijk is van maximaal anderhalf maal de uitvoeringskosten. Ultimo 2023 bedraagt de continuïteitsreserve een factor van 1,00 van de uitvoeringskosten (2022: 1,03).

Bestemmingsreserve *Begeleiding & Opleiding*

Over de schooljaren 2017/2018 tot en met 2019/2020 is minder uitgegeven dan aanvankelijk verwacht, o.a. door de coronapandemie. Het overschot wordt in de komende jaren besteed aan activiteiten op het gebied van doorontwikkeling van het programma Begeleiding & Opleiding (waaronder MDT, alumni programma, de Scholarship app).

Bestemmingsreserve *Events & Programmering*

De bestemmingsreserve Events & Programmering is eind 2021 gevormd ten behoeve van de ontwikkeling en organisatie van (nieuwe) evenementen, activiteiten en programmering van de Foundation in de komende jaren.

Bestemmingsreserve *Professionalisering*

De bestemmingsreserve Professionalisering is eind 2021 gevormd ten behoeve van het professionalisering van de organisatie (CRM, boekhouding, projectadministratie, HR) en de IT-omgeving die hieraan verbonden is.

Bestemmingsreserve *Kwaliteitsverbetering Playgrounds (hardware)*

De bestemmingsreserve Kwaliteitsverbetering Playgrounds (hardware) is bedoeld voor toekomstige aan te brengen verbeteringen aan bestaande playgrounds. De bestemmingsreserve is gevormd vanuit de vrijval van het bestemmingsfonds inzake het project Kinderen bewegen naar een betere toekomst.

Bestemmingsfonds *Koningsspelen*

Het bestemmingsfonds Koningsspelen zal in de komende jaren worden aangewend voor de organisatie van de Koningsspelen.

Bestemmingsfonds *The Outdoor Generation*

De Krajicek Foundation heeft in 2019 van de Nationale Postcode Loterij een extra geormerkte bijdrage van €2.500.000 toegezegd gekregen voor het project The Outdoor Generation. Aan dit project wordt invulling gegeven door het creëren van 10 duurzame, innovatieve en sociaal veilige speelplekken (Playgrounds) waar meer kinderen vaker en meer divers gaan bewegen en die echte ontmoetingsplekken in de buurt zijn. De besteding vindt plaats in de periode 2020-2024.

ERKENND GOED DOEL

De Krajicek Foundation droeg in 2023 het predicaat 'erkend goed doel'. Dit CBF-keurmerk wordt toegekend aan goede doelen die aan de strenge kwaliteitseisen van de toezichthouder voldoen. De Krajicek Foundation vult de jaarlijkse check van het CBF in en eens in de drie jaar vindt een hertoetsing plaats. (In het voorjaar van 2024 heeft deze hertoetsing plaatsgevonden waarbij de erkenning is verlengd.)

Beloning directie

Voor de beloning van de directie volgen wij de CBF-richtlijn 'regeling beloning directeuren van goededoelenorganisaties'. De regeling geeft aan de hand van zwaartecriteria een maximumnorm voor het jaarinkomen. De weging van de situatie van de algemeen directeur vond plaats door het bestuur van de Krajicek Foundation.

Dit leidde tot een zogenaamde BSD-score van 355 punten met een maximaal jaarinkomen van €108.255,- (IFTE/12 maanden). Voor de toetsing, aan de geldende maxima, relevante jaarinkomen van de directie bedroeg in 2023 €93.569,- voor Gerlinde van Raalte. Deze beloning bleef binnen de geldende maxima.

Het jaarinkomen, de belaste vergoedingen/bijtellingen, de werkgeversbijdrage pensioen en de overige beloningen op termijn bleven voor Gerlinde van Raalte, met een bedrag van €102.231,- binnen het in de regeling opgenomen maximum bedrag van €130.500,- per jaar. De belaste vergoedingen/bijtellingen, de

werkgeversbijdrage pensioen en de overige beloningen op termijn staan bovendien in redelijke verhouding tot het jaarinkomen.

In verband met het ziekteverlof van de directeur, Gerlinde van Raalte, was de Krajicek Foundation genoodzaakt om in 2023 een interim-directeur, Liesbeth Pruijs, in te huren op ZZP-basis. De kosten hiervoor bedroegen €49.930,-.

Integriteitsbeleid

Wij vinden het belangrijk om goede relaties met alle belanghebbenden te onderhouden, zoals gebruikers en begeleiders op de Playgrounds, sponsors, partners en gemeenten. Wij volgen dan ook de relevante gedragscodes en richtlijnen die voor de sector gelden.

Op onze website www.krajicek.nl vind je alle informatie over onze **klachtenregeling**, onze vertrouwenspersonen en onze gedragscode. Ook het **integriteitsbeleid** is hier gepubliceerd. Deze is tevens toegevoegd aan onze vrijwilligerscontracten.

FONDSEN EN STICHTINGEN

Dankzij de toekenning van deze fondsen hebben wij in 2023 onze programma's verder kunnen ontwikkelen, uitvoeren en verbeteren. Wij ontvingen in totaal €356.045 van vermogensfondsen en stichtingen.

DRUCKER
FONDS

STEUNFONDS JEUGDBESCHERMING
ROTTERDAM

FUNDATIE VAN DEN
SANTHEUVEL, SOBBE

STICHTING
BOSCHUYSEN

GEMEENTE
ZOETERMEER

STICHTING
LEVI LASSEN

KATHOLIEKE STICHTING
JONGEREN BELANG

STICHTING SNICKERS -
DE BRUIJN

KING BEAUDOIN
FOUNDATION

STICHTING STEUNFONDS
PRO JUVENTUTE

LEIDSCHER MAATSCHAPPIJ
VAN WELDADIGHEID

VAN LEEUWEN VAN
LIGNAC STICHTING

LIDUINA
FONDS

VAN OMMEREN -
DE VOOGT STICHTING

NIKE COMMUNITY
IMPACT FONDS

ORGANISATIE

Alleen kom je ver, samen kom je verder. Elke dag zetten onze medewerkers zich met hart en ziel in om bewegen in de wijk mogelijk te maken voor alle kinderen en jongeren. Ons kernteam bestaat uit 13 personen

(2023: 10,7 FTE). Dit is inclusief de projectmedewerker Koningsspelen. Dit is exclusief (zzp-)medewerkers en Scholarshippers die de Krajicek Foundation vertegenwoordigen op de Playgrounds.

KERNTEAM 2023



Deborah Batenburg
financiën



Esther van der Vooren
financiën



Jelle Melkert
eventmanager



Rowanne van Veldhoven
projectcoördinator



Hasan Abaka
regiomanager



Wim de Jong
regiomanager



Chris Kaper
regiomanager



Angelique Rozeboom
regiomanager



Mariëlle Arendse
fondsen & relaties



Linda Schapendonk
fondsen & relaties



Ruben Senden
fondsen & relaties



Maaïke Petri
marketing & communicatie



Gerlinde van Raalte
algemeen directeur



Merijn Buitenhok
projectmedewerker

FLEXIBELE SCHIL 2023



Freia Goederaad
marketing & communicatie advies



Vanessa Dobbe
fondsen en relaties a.i.



Liesbeth Pruijs
algemeen directeur a.i.

BESTUUR

Het bestuur van de Krajicek Foundation bestaat uit zes personen, die hun de taken vervullen op vrijwillige basis. Zij worden benoemd op persoonlijke titel en kwaliteit voor een periode van vier jaar. Het bestuur kan worden herbenoemd voor een tweede en derde termijn.

Het bestuur is verantwoordelijk voor vaststelling en goedkeuring van de jaarstukken. In 2023 is het bestuur vier keer bijeen geweest in april, juni, september en november. —

Per 31 december 2023

Naam	Functie	Benoemd (Termijn)	Datum van aftreden
Jan Hamming	Voorzitter	Juni 2023 (T2)	Juni 2027
Michiel Martin	Secretaris	Maart 2020 (T2)	Maart 2024
Jelle Dijkstra	Penningmeester	Maart 2020 (T1)	Maart 2024
Floris van Oranje	Bestuurslid	Maart 2020 (T3)	Maart 2024
Richard Krajicek*	Bestuurslid	Juni 2020	Juni 2024
Jolanda Jansen	Bestuurslid	December 2020 (T3)	December 2024

* In de statuten is vastgelegd dat Richard Krajicek onbeperkt herbenoembaar is.

AMBASSADEURS



Gregory Sedoc

atleet, presentator,
ondernemer



Stijn Fransen

presentatrice,
actrice



Serdar Gözübüyük

scheidsrechter,
ondernemer