

Jaarrekening WijWonen 2024



Beste leden van WijWonen,

Bij deze presenteer ik de jaarrekening voor het boekjaar 2024. De jaarrekening bevat de volgende onderdelen:

1. Balans op 01-01-2025;
2. Vaste activa op 01-01-2025;
3. Vlottende activa & Vreemd vermogen op 01-01-2025;
4. Winst- en Verliesrekening 2024;
5. Winst- en Verliesrekening 2024 toelichting;

Op de balans is te zien waar het vermogen van WijWonen zich bevindt. Vervolgens worden per onderdeel van de balans de bedragen verder toegelicht. Als eerste wordt er een tabel gegeven van de vaste activa. Vervolgens worden de achterliggende bedragen en partijen van de vlottende activa en het vreemd vermogen weergegeven. Tot slot worden in de winst- en verliesrekening de inkomsten en uitgaves per begrotingspost gepresenteerd, samen met de overige winst en het overige verlies. De grootste afwijkingen van de begroting worden vervolgens toegelicht.

Op de ALV van 2 juni wordt de jaarrekening van 2024 ter goedkeuring voorgelegd aan de leden. Indien u vragen of opmerkingen heeft over jaarrekening, kunt u mij per mail (penningmeester@wijwonendelft.nl) bereiken.

Namens het bestuur van huurdersorganisatie WijWonen,

David Rodenburg
Penningmeester



1. Balans 01-01-2025

Hieronder staat de balans van Huurdersorganisatie WijWonen d.d. 01-01-2025. De debetzijde van de balans geeft aan wat het bezit is van de vereniging ten tijde van 01-01-2025. De debet betreft de vaste activa (bezit met langdurige en noemenswaardige waarde), vlottende activa (geld dat verschuldigd is aan WijWonen) en liquide middelen (geld op de bankrekeningen). De creditzijde vermeldt het eigen vermogen (vermogen minus de schulden en reserveringen) en het vreemd vermogen (schulden en reserveringen).

Op de balans van 01-01-2025 is te zien dat de het eigen vermogen van de vereniging in 2024 met 1% is gedaald. Dit is tegenvallend gezien de wens van het bestuur om het eigen vermogen van de vereniging te laten dalen. Oorzaak hiervoor is vooral dat de geplande verlaging van de ledenbijdrage in 2024 niet doorgevoerd kon worden. Verder zijn er inkomsten vanuit DUWO extreem laat binnengekomen, waardoor er onverwacht veel inkomsten de vereniging binnenkwamen. De waarden van de inventaris en de autobus zijn afgenomen. Het totaal aan liquide middelen is op 01-01-2025 wel lager dan het jaar daarvoor. In 2025 wordt het noodzakelijk om de liquide middelen, die door de grote inkomsten van DUWO weer zijn gestegen, weer af te laten nemen. De geplande verlaging van de ledenbijdrage wordt dit jaar wel doorgevoerd om dit te laten gebeuren. WijWonen had op 01-01-2025 €2.111,81 aan crediteuren. Deze zijn in hoofdstuk 3 weergegeven.

In het vervolg van dit document zullen de mutaties bij de posten op de balans in verder detail worden toegelicht.

Tabel 1: Balans op 01-01-2025

Balans 1-1-2025									
Debet (Bezittingen)					Credit (Schulden)				
Post	Titel	01-01-2024	01-01-2025	%	Post	Titel	1-1-2024	1-1-2025	%
Vaste Activa					Eigen Vermogen				
10	Inventaris	€ 1.654,16	€ 1.094,87	-34%	10	Eigen Vermogen	€ 174.753,60	€ 172.501,20	-1%
11	Autobus	€ 23.067,63	€ 18.947,32	-18%		Totaal Eigen Vermogen	€ 174.753,60	€ 172.501,20	-1%
	Totaal Vaste Activa	€ 24.721,79	€ 20.042,19	-19%					
Vlottende Activa					Vreemd Vermogen				
50	Debiteuren	€ 40.165,25	€ 65.899,50	64%	170	Crediteuren	€ 1.923,69	€ 4.492,55	134%
	Totaal Vlottende Activa	€ 40.165,25	€ 65.899,50	64%	190	Reservering autobus	€ 10.000,00	€ 8.547,06	-15%
						Totaal Vreemd Vermogen	€ 11.923,69	€ 13.039,61	9%
Liquide Middelen									
30	Kas	€ -	€ -	-					
31	Betaalrekening	€ 1.930,51	€ 2.086,26	8%					
34	Spaarrekening	€ 119.859,74	€ 97.512,86	-19%					
	Totaal liquide middelen	€ 121.790,25	€ 99.599,12	-18%					
Totaal Debet		€ 186.677,29	€ 185.540,81		Totaal Credit		€ 186.677,29	€ 185.540,81	

2. Vaste activa

In de onderstaande tabel zijn de vaste activa op 01-01-2025 weergegeven. Er is in 2024 geen nieuw materiaal gekocht dat moet worden afgeschreven.

Daarnaast moet de WijWonen Bus zoals voorgeschreven jaarlijks worden afgeschreven. De kosten voor de aanschaf van de WijWonen bus worden dus niet in één keer afgetrokken, maar als afschrijvingen over 5 jaar verspreid, met een geschatte restwaarde van €10.000. Ook zaken die onlosmakelijk met de bus zijn verbonden worden afgeschreven.

Tabel 2: Vaste activa 01-01-2025

Vaste activa								
Nummer	Soort	Aantal	Prijs	Levensverwachting (jr)	Leeftijd (jr.)	Restwaarde	Boekwaarde	
Inventaris (oud)								
1	Koelkast	1	€ 500,00	8	7,5	€ -	€ 31,25	
2	Scherf	1	€ 714,00	6	4,5	€ -	€ 178,50	
3	Keukeneiland	1	€ 479,00	5	3,5	€ -	€ 143,70	
4	Keukenblok	1	€ 910,00	5	2,7	€ -	€ 423,34	
5	Oven	1	€ 499,99	5	1,8	€ -	€ 318,08	
						Subtotaal oud:		€ 1.094,87
Inventaris (Nieuw)								
						Subtotaal nieuw:		€ -
Subtotaal inventaris							€ 1.094,87	
Autobus								
1	WijWonen Autobus	1	€ 26.238,85	5	2,7	€ 10.000,00	€ 17.394,24	
2	Achteruitrij Camera en parkeersensoren	1	€ 1.551,79	4	2,1	€ -	€ 739,76	
3	Stickers Autobus	1	€ 895,40	4	2,6	€ -	€ 304,80	
4	Tracker bus	1	€ 289,99	4	2,1	€ -	€ 141,42	
6	Winterbanden	1	€ 752,99	4	2,1	€ -	€ 367,21	
Subtotaal autobus			€ 29.728,91			Subtotaal:		€ 18.947,32
Totaal Vaste Activa							€ 20.042,30	

3. Vlottende Activa & Vreemd Vermogen

Hieronder is een verdere specificatie van de vlottende activa en het vreemd vermogen op 01-01-2025 weergegeven.

Onder vlottende activa vallen alle bedragen die WijWonen eigenlijk in het boekjaar 2024 had moeten ontvangen, maar die op 01-01-2025 nog niet zijn ontvangen. In de onderstaande tabel is te zien dat WijWonen de gehele ledenbijdrage van 2024 nog moest ontvangen van debiteur DUWO en dat de andere helft van de DUWO-bijdrage ook nog ontvangen moest worden. Deze bedragen horen bij het boekjaar 2024 en zijn daarom opgenomen als vlottende activa. Verder had ondertussen oud-bestuurslid Jesse Joosten een reisvergoeding in 2024 twee keer ontvangen, welke maar één keer ontvangen hoefde te worden. Deze is dit jaar opnieuw teruggestort en daarom opgenomen onder de vlottende activa.

Tabel 3: Vlottende activa 01-01-2025

Vlottende Activa					
Nummer	Soort	Partij	Bedrag	Status	
Debiteuren					
1	1e deel ledenbijdrage 2024	DUWO	€ 12.583,56	Betaald	
2	2e deel ledenbijdrage 2024	DUWO	€ 29.509,36	Betaald	
3	1e deel DUWO-bijdrage 2024	DUWO	€ 23.799,50	Betaald	
4	Terugbetaling J.T. Joosten	Student	€ 7,08	Betaald	
5			€ -		
6			€ -		
7			€ -		
8			€ -		
Totaal debiteuren:			€ 65.899,50		
Totaal Vlottende Activa			€ 65.899,50		

Het vreemd vermogen is al het geld dat WijWonen op 01-01-2025 nog schuldig was aan andere partijen. Op 01-01-2025 had WijWonen één crediteur, Stade Advies, onze ondersteuningsorganisatie. Zij hadden de facturen voor de ondersteuning van koepel en lokaal in 2024 nog niet verstuurd.

Tabel 4: Vreemd vermogen 01-01-2025

Vreemd vermogen					
Nummer	Soort	Partij	Bedrag	Status	
Crediteuren					
1	Koepelafrekening Stade 2024	Stade advies	€ 2.111,81	Betaald	
2	Lokaalafrekening Stade 2024	Stade advies	€ 2.380,74	Betaald	
3			€ -		
4			€ -		
5			€ -		
6			€ -		
7			€ -		
8			€ -		
Totaal crediteuren:			€ 4.492,55		
Totaal vreemd vermogen			€ 4.492,55		

4. Winst- en Verliesrekening 2024

Op de winst- en verliesrekening die hieronder is weergegeven staan de staat van baten en lasten (uitgaven ten opzichte van de begroting), de overige omzet en het overige verlies. Onder de overige winst en het overig verlies vallen rentelasten en afschrijvingen. De totale som uitgegeven binnen de begroting is €85.044,18 wat neerkomt op 84% van de begroting. Dit alles zorgt voor een saldo verlies van €53.187,60.

Tabel 5: Winst- en Verliesrekening 2024

Winst en Verlies 2024							
Verlies				Winst			
Post	Titel	Begroting	Realisatie	Verschil	% Besteed	% Verschil	Gerealiseerd
Bestuur							
510	Bestuursvergoedingen	€ 23.352,00	€ 22.078,57	€ 1.273,43	95%	-5%	
511	Bestuursonkosten	€ 5.320,00	€ 4.160,86	€ 1.159,14	78%	-22%	
512	Representatie	€ 1.750,00	€ 1.611,70	€ 138,30	92%	-8%	
513	Werving Bestuursleden	€ 1.500,00	€ 485,17	€ 1.014,83	32%	-68%	
Kantoor							
530	Huur ruimten	€ 2.272,00	€ 1.467,26	€ 804,74	65%	-35%	
532	Kantoorartikelen	€ 250,00	€ 177,02	€ 72,98	71%	-29%	
534	Digitalisering	€ 5.200,00	€ 5.237,89	€ -37,89	101%	+1%	
535	Inventaris	€ 2.000,00	€ 168,69	€ 1.831,31	8%	-92%	
Contact Achterban							
541	Consumpties	€ 1.600,00	€ 1.556,22	€ 43,78	97%	-3%	
542	Promotie & PR	€ 10.000,00	€ 9.482,97	€ 517,03	95%	-5%	
544	Ondersteuning BC's	€ 3.000,00	€ 3.724,08	€ -724,08	124%	+24%	
545	Ondersteuning Complexen	€ 18.000,00	€ 19.716,80	€ -1.716,80	110%	+10%	
546	Transport	€ 5.700,00	€ 5.566,60	€ 133,40	98%	-2%	
Kennis & Educatie							
552	Cursussen	€ 3.600,00	€ 2.267,55	€ 1.332,45	63%	-37%	
553	Extern Advies	€ 1.000,00	€ -	€ 1.000,00	0%	-100%	
Koepel							
590	Onkostenvergoeding Koepel	€ 600,00	€ 304,84	€ 295,16	51%	-49%	
591	Externe Bijstand	€ 5.000,00	€ -	€ 5.000,00	0%	-100%	
592	Ondersteuningorganisatie Koepel	€ 3.000,00	€ 2.860,50	€ 139,50	95%	-5%	
593	Ondersteuningsorganisatie Lokaal	€ 9.000,00	€ 5.778,72	€ 3.221,28	64%	-36%	
Beheerkosten							
570	Bankkosten	€ 375,00	€ 431,47	€ -56,47	115%	+15%	
572	Verzekeringen	€ 350,00	€ 340,93	€ 9,07	97%	-3%	
Onvoorzien							
800	Onvoorziene kosten	€ 300,00	€ -	€ 300,00	0%	-100%	
Subtotaal		€ 103.169,00	€ 87.417,84	€ 15.751,16	85%	-15%	
Overig verlies							
9200	Afschrijving Autobus		€ 4.120,31				
9250	Afschrijving inventarissen		€ 559,29				
Saldo winst / verlies							
9998			€ -				
Totaal:			€ 92.097,44				
Contributie & Bijdragen							
600	Bijdrage DUWO		€ 47.599,00				
601	Bijdrage leden		€ 42.092,92				
Subtotaal			€ 89.691,92				
Overige Omzet							
721	Acquisitie		€ -				
722	Afrondingsverschillen		€ -				
9150	Rente		€ 153,12				
Saldo winst/verlies							
9998			€ 2.252,40				
Totaal:			€ 92.097,44				

5. Winst- en Verliesrekening 2024 toelichting

Hieronder worden de grootste afwijkingen van de begroting kort toegelicht.

Post 535 – Inventaris (-95%)

In boekjaar 2024 is er bijna geen nieuw inventaris aangeschaft voor het kantoor, waardoor de post veel lager uitvalt dan begroot.

Post 544 – Ondersteuning BC's (+23%)

Het aanstellen van de commissaris Bewonerscommissies heeft goed gewerkt in 2024. Er zijn nieuwe BC leden bijgekomen en de BC leden zijn als geheel actiever geworden. Dit heeft ertoe geleid dat er meer BC-uitjes werden gedeclareerd door de BC leden dan oorspronkelijk verwacht. Ook waren er meer kerstpakketten nodig om alle BC's er met een te voorzien, waardoor de kosten hiervoor ook weer duurder uitvielen. Tot slot was de servicekostentraining van Stade Advies duurder dan begroot (€1000,- begroot, €1590,- betaald). Dit alles samen zorgt voor de overschrijding van deze post.

Post 545 – Ondersteuning Complexen (+10%)

Vanwege de inflatie zijn veel boodschappen duurder geworden. Zo ook de chocoladeletters die we uitdelen aan de 1000 leden die als eerste onze enquête hebben ingevuld die naar alle grote DUWO-complexen in Delft gaan. Doordat deze chocoladeletters duurder waren dan oorspronkelijk begroot is deze post hoger uitgevallen. Ook zijn de fietsreparatiepalen uiteindelijk duurder uitgevallen dan oorspronkelijk begroot was.

Post 553 – Extern Advies (-100%) & Post 591 – Externe Bijstand (-91%)

Deze twee posten zijn (bijna) niet gebruikt dit jaar. Het is niet nodig geweest om bijvoorbeeld juridisch advies aan te vragen. Toch moeten we deze posten blijven begroten zodat we snel kunnen handelen, mocht het nodig zijn. Deze posten worden volledig door DUWO betaald en hebben dus geen invloed op de hoogte van de ledenbijdrage.

De jaarrekening van 2024 is opgesteld door de penningmeester. Deze is vervolgens gecontroleerd door alle bestuursleden en bij akkoord ondertekend.

Annika Duijn
Voorzitter



d.d. 14-05-2025
Plaats: Delft

David Rodenburg
Penningmeester



d.d. 14-05-2025
Plaats: Delft

Marit van 't Walderveen
Commissaris Koepel



d.d. 14-05-2025
Plaats: Delft

Mandy Vermeijs
Commissaris
Promotie & PR



d.d. 14-05-2025
Plaats: Delft

Sabine Alkema
Commissaris
Bewoners



d.d. 14-05-2025
Plaats: Delft

Anna-Sophie Visser
Commissaris
Bewonerscommissies



d.d. 14-05-2025
Plaats: Delft