



Jaarrekening 2023

Datum: 18 Maart 2024

Schrijver: Lise Deijs

Jaarrekening 2023

Hieronder vindt u de jaarrekening van 2023 van Stichting Steunpunt Huren Groningen. In dit boekjaar zijn twee penningmeesters verantwoordelijk geweest voor de boekhouding, namelijk Marinus Jongman en Lise Deijs. In deze jaarrekening worden opvallende posten verder toegelicht.

Balans over periode 01-01-2023 - 31-12-2023:

Balans Activa (Debet)

Rekening	Startsaldo	Eindsaldo
1000: Bankrekening	17.211,00	20.075,98
1010: Spaarrekening	0,00	0,00
1020: Kas	0,00	0,00
1300: Debiteuren		
1300: Debiteuren (<i>Hoofdrekening</i>)	101,96	0,00
1310: Debiteuren: Donateurs	0,00	0,00
1300: Debiteuren: Totaal	101,96	0,00
1500: Inventaris	0,00	0,00
1700: Vooruitbetaalde bedragen	1.612,59	0,00
2100: Depot Huurcommissie		
2100: Depot Huurcommissie (<i>Hoofdrekening</i>)	3.000,00	2.925,00
2101: Betaalde onbesloten leges	0,00	75,00
2100: Depot Huurcommissie: Totaal	3.000,00	3.000,00
Activa: Totaal	21.925,55	23.075,98



Balans Passiva (Credit)

Rekening	Startsaldo	Eindsaldo
Eigen vermogen	14.540,44	14.990,05
1100: Kruisposten	0,00	0,00
1400: Crediteuren	4.920,63	1.695,99
1600: Vooruitontvangen bedragen	0,00	0,00
1800: Borg	0,00	0,00
1900: Reserveringen		
1910: Website vernieuwing	1.000,00	2.000,00
1920: ICT	400,00	900,00
1930: Juridische voorziening	500,00	1.000,00
1940: Vakantiegeld	564,48	1.317,12
1900: Reserveringen: Totaal	2.464,48	5.217,12
2000: Voorzieningen	0,00	1.172,82
Passiva: Totaal	21.925,55	23.075,98

In de balans is te zien dat de voorzieningen die in het vorige boekjaar zijn getroffen verder zijn voortgezet ten behoeve van de website bijvoorbeeld, ICT en juridische voorzieningen. Eveneens wordt de voorziening voor het vakantiegeld van de directeur op de balans meegenomen welke in 2024 wordt uitgekeerd.

Op de balans is nu eveneens meegenomen hoe wordt omgegaan met het depot bij de huurcommissie waar origineel 3000.- is gestort. Momenteel staat nog 75.- aan huurcommissie leges nog open, deze staan nu ook op de balans en wanneer deze wel of niet toegekend worden zal dit ook weer op de balans verrekend worden. Hiermee wordt duidelijkheid gecreëerd in de stand van zaken met betrekking tot het depot. Deze zal in 2024 maandelijks bij worden gewerkt.

Verder is ook een voorziening getroffen voor een naheffing van de energiekosten. Aangezien er vanuit Essent nog geen duidelijkheid gegeven kan worden ten aanzien van de naheffing is ervoor gekozen om het verschil tussen de daadwerkelijke uitgaven over 2023 en het begrootte bedrag als voorziening op te nemen.



Resultatenrekening over periode 01-01-2023 - 31-12-2023 :

Rekening	Begroot resultaat	Resultaat	Vershil met begroting
3000: Vermogensbeleid			
3100: ICT	-500,00	-500,00	
3200: Website	-1.000,00	-1.000,00	
3300: Juridische voorziening	-500,00	-500,00	
3000: Vermogensbeleid: Totaal	-2.000,00	-2.000,00	
4000: Kantoor en Overhead			
4100: Pand			
4101: Huur	-20.000,00	-19.776,78	223,22
4102: Gas/Licht	-5.500,00	-5.500,00	
4103: Water	-330,00	-288,86	41,14
4104: Wifi/Telefonie	-840,00	-1.073,11	-233,11
4105: Afval	-190,00	-232,81	-42,81
4106: Overig pandonderhoud	-500,00	-695,93	-195,93
4100: Pand: Totaal	-27.360,00	-27.567,49	-207,49
4200: Website	-260,00	-555,39	-295,39
4300: Kantoorinrichting			
4301: Computers en ICT		-1.053,24	-1.053,24
4302: Meubilair			
4303: Kantoorartikelen	-150,00	-120,32	29,68
4304: Kantoorkosten	-350,00	-521,81	-171,81
4300: Kantoorinrichting: Totaal	-500,00	-1.695,37	-1.195,37
4400: Financiën			
4401: Boekhoudprogramma	-220,00	-217,07	2,93
4402: Kosten Zakelijke Bankrekening	-300,00	-237,56	62,44
4400: Financiën: Totaal	-520,00	-454,63	65,37
4500: Werk-apparatuur			
4501: Onderhoudskosten zaakadministratieprogramma	-560,00		560,00



4502: Apparatuur	-100,00		100,00
4500: Werk-apparatuur: Totaal	-660,00		660,00
4600: Salarisadministratie	-250,00	-301,90	-51,90
4700: Promotie	-1.000,00	-689,70	310,30
4800: Proceslasten			
4810: Huurcommissie	-500,00		500,00
4800: Proceslasten: Totaal	-500,00		500,00
4900: Bestuurskosten	-250,00	-206,36	43,64
4000: Kantoor en Overhead: Totaal	-31.300,00	-31.470,84	-170,84
5000: Verzekeringen			
5010: Nationale Nederlanden	-1.200,00	-2.363,75	-1.163,75
5020: ASR Verzuim	-1.250,00		1.250,00
5000: Verzekeringen: Totaal	-2.450,00	-2.363,75	86,25
6000: Personeel			
6010: Loonkosten	-24.168,00	-25.178,16	-1.010,16
6020: Belastingen en premies medewerker	-12.900,00	-9.084,00	3.816,00
6030: Reiskostenvergoeding	-900,00	-213,54	686,46
6040: Vakantiegeld	-2.820,00	-3.092,57	-272,57
6050: Scholing & Literatuur	-750,00	-309,27	440,73
6070: Medewerkerbedankje	-200,00	-301,02	-101,02
6000: Personeel: Totaal	-41.738,00	-38.178,56	3.559,44
8000: Onverwachtse uitgaven	-1.000,00	-3.601,72	-2.601,72
9000: Opbrengsten			
9050: Donateurs			
9100: Subsidie	77.500,00	77.500,00	
9150: Onverwachtse inkomsten			
9200: Vrijval reserveringen			
9201: Vrijval reservering vakantiegeld	564,00	564,48	0,48
9200: Vrijval reserveringen: Totaal	564,00	564,48	0,48
9000: Opbrengsten: Totaal	78.064,00	78.064,48	0,48



Resultaat: Totaal	-424,00	449,61	873,61
--------------------------	----------------	---------------	---------------

Afgelopen jaar is het eerste volledige jaar dat het Steunpunt gedraaid heeft, hierdoor waren de begrootte bedragen een inschatting van de te verwachten kosten. Een aantal posten zijn hierdoor wat hoger en soms lager uitgevallen.

Niet inbegroot dit jaar waren kosten voor additionele ICT, hiermee is een vierde computer aangeschaft voor de vrijwilligers waar behoefte aan was en een werktelefoon voor de directeur zodat deze werk- en privé beter gescheiden kan hebben.

Opvallend bij de posten rondom de verzekeringen zijn het gebrek aan uitgaven dit jaar voor de beroepsaansprakelijkheidsverzekering bij a.s.r. en de hoge kosten bij Nationale Nederlanden. De kosten bij de beroepsaansprakelijkheidsverzekering voor 2023 zijn uiteindelijk in 2022 geboekt, waardoor deze kosten daar hoger uitvielen. Aangezien het jaarbedrag voor deze verzekering in 2024 is afgeschreven welke ook de verzekering van 2024 betreft is ervoor gekozen dit direct recht te trekken en volledig op 2024 te boeken. Echter, betekent dit een jaar geen kosten op deze post. De Nationale Nederlanden post is in 2023 ook hoger uitgevallen aangezien hier ook nog onze aansprakelijkheidsverzekering onder is gevallen, wordt is in 2024 via een aparte post geregeld, en zijn de kosten voor de verzekering bij Nationale Nederlanden in 2023 van 10-01-2023 tot en met 10-10-2024 betaald in verband met de manier van factureren van de Nationale Nederlanden.

Verder is belangrijk om te noemen dat de onverwachtse uitgaven in 2023 erg hoog zijn, dit komt doordat er in 2023 het zaken administratieprogramma Vesta is aangeschaft, hiermee was van te voren geen rekening mee gehouden en om deze reden is deze post dermate hoog.