

Financieel jaarverslag BRES 2019

Beste lezer,

In dit gedeelte van het jaarverslag worden de financiën van Huurdersvereniging BRES van het jaar 2019 toegelicht. De financiën worden uiteengezet in de realisatie, hierin staan de begroting en de daadwerkelijk uitgegeven bedragen naast elkaar ter vergelijking. Daarnaast is een balans toegevoegd voor het totaaloverzicht. Ook geeft het document een toelichting op de afwijkende posten. Een post wordt als afwijkend bestempeld indien er sprake is van meer dan 10% afwijking met het begrote bedrag (zowel negatief als positief). Indien in de realisatie een min voor het getal staat betekent dit dat er meer is uitgegeven dan begroot. Uit het totaaloverzicht is af te lezen dat BRES in 2019 meer heeft ontvangen dan uitgegeven.

U kunt uw vragen aan de penningmeester stellen tijdens de ledenvergadering.

Namens het bestuur van Huurdersvereniging BRES,

Dieuwertje Roelse

Penningmeester

<i>Posten</i>	<i>Begroting 2019 Inkomsten</i>	<i>Realisatie 2019 Uitgaven</i>	<i>Verschil</i>	<i>Begroting 2018 Inkomsten</i>	<i>Realisatie 2018 Uitgaven</i>
---------------	---	---	-----------------	---	---

Baten

Contributies en bijdragen

710	Contributies leden	€ 29.260,00	€ 33.566,33	€ 4.306,33	€ 31.680,00	€ 0,00
711	Bijdrage DUWO	€ 30.254,00	€ 30.154,00	-€ 100,00	€ 37.304,00	€ 37.304,00

Overige baten

720	Rentebaten	€ 25,00	€ 5,95	-€ 19,05	€ 45,00	€ 27,54
721	Acquisitie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
722	Afrondingsverschillen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Resultaten

910	Incidentele resultaten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
911	Neg. Mut. EV	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Totaal		€ 60.289,00	€ 63.726,28	€ 3.437,28	€ 69.029,00	€ 37.331,54
---------------	--	--------------------	--------------------	-------------------	--------------------	--------------------

Kosten

Bestuur

510	Bestuursvergoedingen	€ 19.530,00	€ 19.530,00	€ 0,00	€ 18.480,00	€ 10.770,00
511	Bestuursonkosten	€ 1.000,00	€ 894,63	€ 105,37	€ 2.700,00	€ 886,29
512	Representatie	€ 100,00	€ 0,00	€ 100,00	€ 1.000,00	€ 846,43
513	Werving bestuursleden	€ 600,00	€ 151,89	€ 448,11	€ 300,00	€ 249,19
514	Onkosten vrijwilligers	€ 100,00	€ 100,00	€ 0,00	€ 300,00	€ 519,20

Kantoor

520	Huur ruimten	€ 3.924,00	€ 3.943,00	-€ 19,00	€ 3.924,00	€ 3.924,00
521	Kantoorartikelen	€ 200,00	€ 193,52	€ 6,48	€ 200,00	€ 73,70
522	Automatisering	€ 1.000,00	€ 1.039,30	-€ 39,30	€ 1.250,00	€ 380,49
523	Inventaris	€ 250,00	€ 113,34	€ 136,66	€ 750,00	€ 731,12
524	Schoonmaak	€ 840,00	€ 804,65	€ 35,35	n.v.t.	n.v.t.

Contact achterban

530	Consumpties vergaderingen	€ 1.350,00	€ 1.221,57	€ 128,43	€ 1.300,00	€ 1.224,44
531	Promotie en PR	€ 3.500,00	€ 3.730,76	-€ 230,76	€ 3.000,00	€ 4.095,24
532	Ondersteuning BC's	€ 500,00	€ 199,18	€ 300,82	€ 500,00	€ 417,66
533	Ondersteuning complexen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Koepel

540	Onkostenvergoedingen	€ 500,00	€ 353,95	€ 146,05	€ 450,00	€ 316,56
541	Extern advies	€ 3.000,00	€ 636,38	€ 2.363,62	€ 3.000,00	€ 2.958,37
542	Ondersteuningsorganisaties	€ 2.000,00	€ 2.523,01	€ 523,01	€ 2.000,00	€ 2.089,00

Kennis en educatie

550	Cursussen	€ 2.500,00	€ 201,78	€ 2.298,22	€ 2.500,00	€ 985,83
551	Extern advies	€ 1.500,00	€ 0,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 0,00
552	Ondersteuningsorganisaties	€ 11.000,00	€ 4.771,00	€ 5.229,00	€ 10.080,00	€ 7.317,00

Beheerskosten

560	Bankkosten	€ 200,00	€ 279,59	-€ 79,59	€ 200,00	€ 258,50
561	Verzekeringen	€ 330,00	€ 304,79	€ 25,21	€ 330,00	€ 330,49
562	Boekhouding	€ 480,00	€ 498,16	-€ 18,16	€ 360,00	€ 83,49

Mutaties reserveringen

610	Mut. Algemene reserve	€ 2.010,00	€ 1.498,00	€ 512,00	€ 1.260,00	€ 0,00
------------	-----------------------	------------	------------	----------	------------	--------

611	Mut. Reserve 2019	€ 2.875,00	€ 0,00	€ 2.875,00	€ 12.775,00	€ 0,00
------------	-------------------	------------	--------	------------	-------------	--------

Onvoorzien

810	Onvoorzien kosten	€ 1.000,00	€ 85,08	€ 914,92	€ 1.000,00	€ 285,00
------------	-------------------	------------	---------	----------	------------	----------

Resultaten

910	Onvoorzien resultaten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
------------	-----------------------	--------	--------	--------	--------	--------

Totaal		€ 60.289,00	€ 43.073,58	€ 17.215,42	€ 69.159,00	€ 40.574,00
---------------	--	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------

Toelichting op afwijkende posten

Baten

Contributie leden

Ook in 2019 is het ledenaantal van BRES fors toegenomen, de reden hiervoor is het toegenomen aantal verhuurde eenheden van DUWO. Het resultaat hiervan is dat de binnengekomen ledencontributie hoger is dan vooraf was begroot.

Rentebaten

De ontvangen rente over het spaargeld is in 2019 lager dan verwacht. De verklaring hiervoor is het lagere rentepercentage dat door ING wordt gehanteerd.

Kosten

Bestuursonkosten

In 2019 heeft BRES een afscheidsetentje georganiseerd voor zes vertrekkende bestuursleden. Daarnaast werden uit deze post de afscheidscadeaus en de kosten van bestuursuitjes betaald. In 2019 heeft het bestuur geen groot uitje georganiseerd waardoor er iets minder is uitgegeven dan begroot.

Representatie

Vanuit de post representatie worden kerstgeschenken gekocht voor onze extern adviseur en schoonmaakster. Deze uitgaven zijn echter pas gedaan in januari 2020 en vallen dus niet meer onder het boekjaar van 2019. Om deze reden is er in 2019 geen gebruik gemaakt van de post.

Werving bestuursleden

Om de twee vacatures in 2019 voor de werving van nieuwe bestuursleden te promoten zijn posters gemaakt en is een gesponsorde advertentie via Facebook verspreid. De kosten van de posters waren echter minder hoog dan verwacht.

Inventaris

Om het kantoor op orde te houden wordt elk jaar een bedrag begroot, hiervan kunnen bijvoorbeeld nieuwe stoelen of aankleding voor het kantoor (planten, posters ed.) worden gekocht. In 2019 zijn geen grote uitgaven gedaan onder deze post waardoor wij het begrote bedrag niet hebben opgemaakt.

Ondersteuning BC's

Bewonerscommissies kunnen bij BRES een vergoeding aanvragen voor activiteiten binnen hun complex. Het bedrag in de begroting is opgesteld aan de hand van gemaakte kosten in 2018. In 2019 waren er twee actieve bewonerscommissies waarvan slechts een commissie bij ons vergoedingen voor hun activiteiten heeft aangevraagd.

Onkostenvergoedingen

Onder de post onkostenvergoedingen vallen met name reiskosten die door bestuursleden gemaakt worden als zij naar een andere stad reizen voor overleggen. De kosten voor deze reizen vielen lager uit dan verwacht, dit komt voornamelijk door het gratis of met korting reizen door het studentenreisproduct.

Extern advies (koepel)

De koepel heeft extern advies ingeroepen, er is een advocaat die vanuit de huurdersorganisaties wordt betaald. Deze advocaat ondersteunt een huurder over een geschil met betrekking tot het verrekenen van energiebelasting.

Ondersteuningsorganisaties (koepel)

Over het jaar 2019 heeft onze extern adviseur ons geholpen bij het opstellen van adviezen als daar vanuit DUWO om werd gevraagd. De kosten zijn hoger dan begroot. Een verklaring hiervoor is dat WijWonen (de huurdersorganisatie in Delft) vanaf begin 2019 niet meer meebetaalde aangezien zij een andere extern adviseur hadden ingeschakeld.

Cursussen

In 2019 zijn minder cursussen door bestuursleden gevolgd dan verwacht. Vooraf werd verwacht dat er meer gebruikt zou worden van de mogelijkheid om cursussen te volgen. De wens om cursussen te volgen werd door verschillende bestuursleden uitgesproken waardoor er een groot bedrag op deze post werd begroot. De realiteit bleek echter anders, er is slechts een cursus gevolgd door de bestuursleden. Dit was de verplichte cursus over de huurwet en samenwerking tussen de huurder en verhuurder.

Extern advies (kennis en educatie)

In 2019 heeft BRES geen gebruik hoeven maken van extern adviseurs omdat zij geen juridische processen is gestart.

Ondersteuningsorganisaties (kennis en educatie)

In 2019 heeft BRES ook op lokaal gebruik gemaakt van een extern adviseur. Hij hielp ons met het beantwoorden van vragen van huurders op lokaal niveau (lees: in Leiden). Zijn loonkosten zijn echter een stuk lager dan van tevoren was ingeschat. Deze realisatie schept echter een vertekend beeld aangezien BRES over de tweede helft van 2019 nog geen facturen heeft ontvangen. BRES verwacht in januari 2020 de laatste facturen te ontvangen, dan zal blijken dat er ongeveer evenveel is betaald als begroot.

Bankkosten

De bankkosten vielen in 2019 wat hoger uit dan verwacht. Dit komt omdat de kosten van de creditcard omhoog zijn gegaan. Daarnaast zijn ook de maandelijkse kosten van de zakelijke bankrekening iets gestegen.

Mutaties algemene reserve

De mutaties algemene reserve werd dit jaar gebruikt om de lustrumborrel uit te betalen. BRES vierde in juni haar 20-jarig bestaan en vierde dit door een borrel te organiseren. De kosten van die borrel is vanuit deze post betaald.

Mutaties reserve 2019

Deze post bestaat om eventuele overschotten in te bewaren en te sparen. Er is in 2019 geen gebruik gemaakt van dit spaargeld.

Onvoorziene kosten

Er is slechts beperkt gebruik gemaakt van de incidentele kosten omdat bijna alle kosten vallen onder een van de posten.

Balans

1-1-2019			
Activa		Passiva	
Betaalrekening	€ 1.506,44	Eigen vermogen	€ 72.817,05
Spaarrekening	€ 39.516,43	Crediteuren	€ 0,00
Debiteuren	€ 31.680,00		
Vooruitbetaald	€ 114,18 ¹ € 729,00 ²		
Totaal	€ 72.817,05	Totaal	€ 72.817,05
31-12-2019			
Activa		Passiva	
Betaalrekening	€ 6.003,98	Eigen vermogen	€ 75.659,00
Spaarrekening	€ 75.155,02	Crediteuren	€ 5.500,00 ³
Debiteuren	€ 0,00		
Vooruitbetaald	€ 0,00		
Totaal	€ 81.159,00	Totaal	€ 81.159,00

¹ Dit bedrag krijgt BRES terug van Universiteit Leiden. Het bedrag zijn de kosten van cadeaukaarten die na het invullen van de *Accomodate Enquête* werden verloot.

² Dit bedrag krijgt BRES terug van !WOON. Er is een te groot voorschot betaald, niet alle uren zijn daadwerkelijk door onze adviseur gerealiseerd.

³ Dit is een schatting van het bedrag dat BRES nog moet betalen aan !WOON. De facturen voor de werkzaamheden van onze extern adviseur voor de tweede helft van 2019 zijn echter nog niet opgestuurd aan BRES. Het bedrag in deze balans is daarom een schatting en is gebaseerd op de offerte van 2019.