

Jaarrekening 2024



Jaarrekening

Balans	3
Staat van baten en lasten	4
Toelichting op de balans	5
Toelichting op de staat van baten en lasten	9

BALANS per 31 december 2024 na resultaatbestemming
Stichting Vrijwilligerscentrale Utrecht

ACTIVA	31 dec 2024 €	31 dec 2023 €
Vaste activa		
Immateriële vaste activa	756	4.136
Materiële vaste activa	<u>10.493</u>	<u>8.307</u>
	11.249	12.442
Vlottende activa		
Debiteuren	49.709	76.825
Subsidies en overige financiers	0	12.500
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>15.458</u>	<u>19.004</u>
	65.167	108.329
Liquide middelen		
Liquide middelen	<u>335.477</u>	<u>248.040</u>
	335.477	248.040
	<u>411.893</u>	<u>368.811</u>
PASSIVA	31 dec 2024	31 dec 2023
	€	€
Eigen vermogen	277.668	202.966
Kortlopende schulden		
Subsidieverplichtingen	12.000	22.245
Crediteuren	34.821	27.707
Belastingen en premies	41.890	39.414
Overige schulden en overlopende passiva	<u>45.513</u>	<u>76.480</u>
	134.224	165.845
	<u>411.893</u>	<u>368.811</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2024

Stichting Vrijwilligerscentrale Utrecht

BATEN	2024 €	Begroting €	2023 €
Subsidies			
Subsidies en fondsen	1.066.311	992.901	926.498
	<u>1.066.311</u>	<u>992.901</u>	<u>926.498</u>
Overige baten			
Overige financiers	45.262	31.000	40.661
Vergoeding gebruik vergaderruimte	3.061	3.000	2.338
Overige baten	5.741	1.000	8.318
	<u>54.065</u>	<u>35.000</u>	<u>51.316</u>
Totale baten	<u>1.120.376</u>	<u>1.027.901</u>	<u>977.814</u>
LASTEN	2024 €	Begroting €	2023 €
Personeel	632.847	738.253	614.034
Huisvesting	66.117	64.971	66.064
Activiteiten	220.074	101.750	121.228
Afschrijvingen	6.320	8.700	6.864
Organisatie	120.316	113.700	145.164
Totale lasten	<u>1.045.673</u>	<u>1.027.374</u>	<u>953.354</u>
SALDO BATEN EN LASTEN	<u>74.703</u>	<u>527</u>	<u>24.460</u>
Mutatie van de egaliseringsreserve	74.703	527	33.907
Mutatie van de bestemmingsreserves	0	0	-9.447
	<u>74.703</u>	<u>527</u>	<u>24.460</u>
FISCAAL RESULTAAT			
Resultaat vóór fiscale correctie	74.703		24.460
Af: kapitalisatie vrijwilligers VCUtrecht	6.688		7.364
	<u>68.015</u>		<u>17.097</u>

TOELICHTING OP DE BALANS

Stichting Vrijwilligerscentrale Utrecht

ACTIVA

(I) MATERIELE VASTE ACTIVA

Immateriële vaste activa

Website

Stand per 1 januari 2024	
Aanschaffingswaarde	23.519
Cumulatieve afschrijvingen	<u>19.384 Af</u>
Boekwaarde per 1 januari 2024	4.136

Mutaties 2024	
Investerings	0
Afschrijvingen	<u>3.380 Af</u>
Totaal mutaties 2024	-3.380

Stand per 31 december 2024	
Aanschaffingswaarde	23.519
Cumulatieve afschrijvingen	<u>22.763 Af</u>
Boekwaarde per 31 december 2024	<u>756</u>

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten. Er wordt geen restwaarde meegenomen in de berekening van de afschrijvingen.

Het afschrijvingspercentage dat gehanteerd wordt is 20%.

Materiële vaste activa

Automatisering

Stand per 1 januari 2024	
Aanschaffingswaarde	16.238
Cumulatieve afschrijvingen	<u>12.066 Af</u>
Boekwaarde per 1 januari 2024	4.172

Mutaties 2024	
Investerings	5.126
Afschrijvingen	<u>2.241 Af</u>
Totaal mutaties 2024	2.885

Stand per 31 december 2024	
Aanschaffingswaarde	21.365
Cumulatieve afschrijvingen	<u>14.308 Af</u>
Boekwaarde per 31 december 2024	<u>7.057</u>

Groot onderhoud huisvesting

Stand per 1 januari 2024	
Aanschaffingswaarde	6.987,75
Cumulatieve afschrijvingen	2.853,27
Boekwaarde per 1 januari 2024	4.134

Mutaties 2024	
Investerings	0
Afschrijvingen	<u>699 Af</u>
Boekwaarde per 31 december 2024	<u>3.436</u>

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten. Er wordt geen restwaarde meegenomen in de berekening van de afschrijvingen.

Het afschrijvingspercentage dat gehanteerd wordt is 20% voor inventaris (o.a. ICT).

Het afschrijvingspercentage dat gehanteerd wordt is 10% voor groot onderhoud huisvesting.

TOELICHTING OP DE BALANS

Stichting Vrijwilligerscentrale Utrecht

ACTIVA	31 dec 2024	31 dec 2023
VLOTTENDE ACTIVA	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	49.709	76.825
	49.709	76.825
Er is in 2024 rekening gehouden met oninbare posten, welke direct verwerkt zijn in het resultaat.		
Subsidies en en overige financiers	0	12.500
<u>Specificatie subsidies en overige financiers</u>		
S4C MDT lijn 2	0	12.500
	0	12.500
Overige vorderingen en overlopende activa		
*) Vooruitbetaalde kosten en/of vooruitgefactureerd	465	12.980
***) Overlopende activa	14.993	6.024
	15.458	19.004
<u>*) Specificatie vooruitbetaalde kosten en/of vooruitgefactureerd</u>		
Lawine, vooruitbetaald m.b.t. uitgaven campagne	0	5.503
Platform Nieuwe gevers, volgend boekjaar, advies	0	2.017
Arbo e.a. abonnementen volgend boekjaar	66	1.718
Huur volgend boekjaar	0	3.742
Vooruitbetaalde lease printer en afdrucken	150	0
Vooruitbetaalde assurantien	248	0
	465	12.980
<u>**) Specificatie overlopende activa</u>		
Rente huidig boekjaar	2.551	1.624
Afrekening Music Moves uren 2024	8.310	0
Declaratie NOV Meedoen	2.742	4.400
Vergoedingen gebruik vergaderruimte 4e kwartaal	1.390	0
	14.993	6.024
Liquide middelen		
Kasgelden	49	49
Rabobank Zakelijke rekening	174.599	88.785
Rabobank DoelReserveren	151.315	149.791
Rabobank spaarrekening	9.514	9.414
	335.477	248.040

TOELICHTING OP DE BALANS

Stichting Vrijwilligerscentrale Utrecht

PASSIVA	31 dec 2024	31 dec 2023
EIGEN VERMOGEN	€	€

Eigen vermogen		
Egalisatiereserve	266.168	191.466
Stand ultimo boekjaar	266.168	191.466

Egalisatiereserve		
Stand per 1 januari	191.466	157.558
Toevoeging (positief resultaat)	74.703	33.907
Onttrekking (negatief resultaat)	0	0
Stand per 31 december	266.168	191.466

Bestemmingsreserve jubileum organisatie 35 jaar		
Stand per 1 januari	0	9.447
Toevoeging	0	0
Onttrekking	0	-9.447
Stand per 31 december	0	0

Bestemmingsreserve transitievergoeding		
Stand per 1 januari	11.500	11.500
Toevoeging	0	0
Onttrekking	0	0
Stand per 31 december	11.500	11.500

TOELICHTING OP DE BALANS

Stichting Vrijwilligerscentrale Utrecht

PASSIVA	31 dec 2024	31 dec 2023
KORTLOPENDE SCHULDEN	€	€
Subsidieverplichtingen		
Subsidies en fondsen	12.000	22.245
	12.000	22.245
<u>Specificatie subsidies</u>		
Rabobank stimuleringsfonds	12.000	0
G -2022/1127 Werkwinkel	0	2.742
GU 2023-0098 Wervingscampagne 2024	0	19.503
	12.000	22.245
Crediteuren		
Schulden aan crediteuren per 31 december	34.821	27.707
	34.821	27.707
Belastingen en premies		
Loonheffing	34.113	32.383
Pensioenpremies	7.777	7.031
	41.890	39.414
Overlopende passiva en overige schulden		
Netto lonen	0	0
Reserveringen op lonen	20.810	26.797
Reservering loopbaanbudget	13.092	14.260
Afdracht PAWW	106	174
*) Overlopende passiva	11.506	35.248
	45.513	76.480
<u>*) Specificatie overlopende passiva</u>		
Te betalen accountantskosten	5.600	5.400
Te betalen administratiekosten derden	1.452	2.178
Mailchimp nieuwsbrief december	155	148
Vrijwilligerskosten november en december	198	70
Bank- en rentekosten 4e kwartaal	128	127
Nakomende kosten Waarderingsmaand	438	7.799
Nakomende kosten Vrijwilligerstrofee	3.400	5.500
Ureninzet en declaraties inhuren derden	0	13.904
Overige overlopende passiva	135	123
	11.506	35.248

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Huurovereenkomst Bemuurde Weerd OZ 3 te Utrecht

Met ingang van 1 februari 2015 is de stichting gebonden aan het huurcontract van de kantoorruimte aan de Bemuurde Weerd OZ 3, te Utrecht voor de duur van 10 jaar. De jaarhuur bedraagt €37.000. De huurprijs wordt jaarlijks aangepast op basis van de wijziging van het maandprijsindexcijfer volgens de consumenten-prijsindex (CPI) reeks alle huishoudens (2000=100) van het CBS. Ten behoeve van de verhuurder is een bank-garantie afgegeven van €9.250.

Kredietfaciliteit

Voor onvoorziene omstandigheden is een kredietfaciliteit afgesloten van €25.000. De kredietprovisie bedraagt circa €400 per jaar.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Stichting Vrijwilligerscentrale Utrecht

BATEN	2024	Begroting	Vershil	2023	Toelichting realisatie vs begroting 2024
SUBSIDIES EN FONDSEN	€	€	in %	€	
Gemeente Utrecht, doss nr 11694229	894.451	871.031	2,7%	811.435	
Gemeente Utrecht, Werkwinkels	21.846	22.713	-3,8%	41.513	
Gemeente Utrecht, Wervingscampagne vrijwilligers	19.503	31.800	-38,7%	40.078	Was bij opstellen begroting niet zeker.
Gemeente Utrecht, Doorontwikkeling VOAR / Trofee	36.759	0			Later in jaar nog aangevraagd en gekregen, niet begroot.
Gemeente Utrecht, trainingen / academie	7.034	23.420	-70,0%	10.973	Lopend in boekjaar besloten.
Gemeente Utrecht, Campagne WvL&S	27.280	0			Later in jaar nog aangevraagd en gekregen, niet begroot.
Gemeente Utrecht, Extra gelden Waarderingsmaand	10.000	0			Later in jaar nog aangevraagd en gekregen, niet begroot.
MDT Music Moves	14.310	8.438	69,6%	0	Voorzichtig begroot, maar mochten meer aanvragen.
Taal Doet Meer, digiTaalhuis	10.000	10.000	0,0%	10.000	
MDT lijn 2 - S4C	0	0		12.500	
MDT lijn 3 - Onderwijs	25.129	0		0	Dispuut kosten aan project, alsnog gekregen van vorige jaren.
Fondsen	0	25.500		0	
	1.066.311	992.901		926.498	

OVERIGE BATEN	2024	Begroting	Vershil	2023	Toelichting realisatie vs begroting 2024
	€	€	in %	€	
Overige financiers					
Bijdrage projectpartner 10000 Hours, MDT	2.950	0		0	In loop van jaar besloten, niet begroot.
NOV: bijdrage inzet uren en bemiddeling AZC	42.312	31.000		30.760	Verhoogde uurtarief niet begroot en meer uren dan verwacht.
Ministerie OCW, community MDT samenwerking	0	0		9.901	
	45.262	31.000		40.661	
Vergoeding gebruik vergaderruimte	3.061	3.000	2,0%	2.338	
	3.061	3.000		2.338	
Overige baten					
Giften en donaties	2.590	0		0	Tegen verwachting toch nog donatie.
Baten m.b.t. mediamakers	350	1.000		475	Inzet mediamakers minder dan verwacht
Rentebaten	2.551	0		1.624	Vanaf 2023 weer positieve rente
Overige baten	250	0		6.219	Verzorging lezing door VCU bestuur.
	5.741	1.000		8.318	

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Stichting Vrijwilligerscentrale Utrecht

LASTEN	2024	Begroting	Vershil	2023	Toelichting realisatie vs begroting 2024
PERSONEEL	€	€	in %	€	
Loonkosten 1)					
Brutolonen (inclusief reserveringen)	488.733	528.762	-7,6%	474.763	Begroting op basis van 1 fte meer, dan gerealiseerd.
Sociale lasten	84.328	117.322	-28,1%	82.670	Zie hierboven en te hoog begroot.
Pensioenlasten	46.949	49.792	-5,7%	43.855	
WKR onbelast	4.897	4.707	4,0%	4.616	
Loopbaanbudget	3.670	7.748	-52,6%	7.703	Correctie met terugwerkende kracht.
Overige loonkosten	0	0		183	
	628.578	708.332		613.790	
Overige personeelskosten					
Ziekterzuimverzekering	40.035	29.222	37,0%	26.272	Premie door verzekeraar substantieel verhoogd.
Kosten arbodienst	1.718	3.200	-46,3%	1.559	Minder begeleidingskosten i.v.m. ziekte.
Overige personeelskosten	0	3.500	-100,0%	0	Te voorzichtig ingeschat.
Uitkeringen ziekengeld en bijz verlof/zw	-37.484	-6.000	524,7%	-27.588	Meer ziekte en bijzondere verlof dan verwacht.
	4.269	29.921		244	

Gedurende het jaar 2024 waren gemiddeld 8,1 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2023:8,3 fte)

1) zie ook de toelichting van de Wet Normering Topinkomen op bladzijde 14.

LASTEN	2024	Begroting	Vershil	2023	Toelichting realisatie vs begroting 2024
HUISVESTING	€	€	in %	€	
Huur bedrijfspand	44.909	45.345	-1,0%	43.601	
Gas / water / electra	4.403	4.549	-3,2%	4.260	
Schoonmaakkosten	11.764	11.184	5,2%	10.504	
Verzekeringen en heffingen	198	1.893	-89,5%	1.820	Geen aangifte OZB heffing gekregen voor 2024.
Kleine inventaris en onderhoud	204	1.000	-79,6%	1.363	Minder onderhoud of inventaris gewenst, dan verwacht.
Overige huisvestingskosten	4.638	1.000	363,8%	4.516	Paar extra kosten en beveiligingskosten voor eigen rekening
	66.117	64.971		66.064	

LASTEN	2024	Begroting	Vershil	2023	Toelichting realisatie vs begroting 2024
ACTIVITEITEN	€	€	in %	€	
Werving vrijwilligers	16.789	11.400	47%	7.585	In kader extra wervingsacties ook meer kosten.
Behouden vrijwilligers (incl. waardering en trofee)	86.545	46.700	85%	55.800	Een extra waarderingsmaand en meer te besteden.
Kenniscentrum	758	8.700	-91%	5.040	Publiciteitskosten vielen boven verwachting lager uit.
Zichtbaarheid	4.047	9.200	-56%	2.525	Investeringen uitgesteld.
Trainingen / academie	6.474	12.500	-48%	0	Een i.p.v. twee geplande trainingsacties.
Wervingscampagne	67.601	13.250	410%	41.954	Extra wervingsacties, mede door meer bijdragen mogelijk.
Werkwinkels	18	0		0	
Week van Lezen en Schrijven	28.100	0		0	Later in boekjaar overgenomen, dus niet begroot.
Taalprojecten	46	0		0	
Missie030	6.714	0		0	Later in boekjaar besloten, dus niet begroot.
Overige projecten - activiteitenkosten	2.983	0		8.324	
	220.074	101.750		121.228	

LASTEN	2024	Begroting	Vershil	2023	Toelichting realisatie vs begroting 2024
AFSCHRIJVINGEN	€	€	in %	€	
Afschrijvingskosten website	3.380	5.250	-35,6%	4.704	Investeringen uitgesteld.
Afschrijvingskosten groot onderhoud	699	700	-0,2%	699	
Afschrijvingskosten inventaris	2.241	2.750	-18,5%	1.461	
	6.320	8.700		6.864	

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Stichting Vrijwilligerscentrale Utrecht

LASTEN ORGANISATIE	2024 €	Begroting €	Vershil in %	2023 €	Toelichting realisatie vs begroting 2024
Kantoorkosten					
Kantoorbenodigdheden	1.546	400	286,6%	1.480	Meer materiaalkosten dan verwacht.
Telefoon / fax / internet	8.563	11.500	-25,5%	8.164	Minder nieuwe telefoons aangeschaft dan verwacht.
Porti- en verzendkosten	235	250	-5,9%	0	
Kleine inventaris kantoor	966	250	286,5%	125	
Verzekeringen	4.025	4.250	-5,3%	4.120	
Computerkosten en systeembeheer	10.967	10.800	1,6%	9.352	
	<u>26.303</u>	<u>27.450</u>		<u>23.240</u>	
PR- en publiciteitskosten					
Ontwerp- en drukkosten	127	250	-49,1%	143	
Internet / Website	26.943	28.950	-6,9%	24.255	
Representatiekosten	2.461	800	207,7%	2.375	Meerkosten aan investering in relatiebeheer.
Overige PR- en publiciteitskosten	276	1.000	-72,4%	714	Minder overige kosten dan verwacht.
	<u>29.808</u>	<u>31.000</u>		<u>27.488</u>	
Algemene kosten					
Contributies- en abonnementen	2.696	3.000	-10,1%	3.220	
Vakliteratuur	3	100	-97,3%	148	
Inhuren derden administratie	21.562	17.500	23,2%	21.780	Meer ureninzet dan verwacht.
Inhuren derden algemeen	21.272	8.000	165,9%	13.025	Eerste half jaar werk deden vervanging ivm ziekte.
Accountantskosten	5.754	5.500	4,6%	5.212	
Salarisadministratie (RAET)	3.558	9.000	-60,5%	4.412	Te hoog en te voorzichtig ingeschat, geen extra services.
Vrijwilligerskosten	800	400	100,0%	0	Meer vrijwillige inzet algemeen.
Bank- en rentekosten	1.102	1.500	-26,5%	1.088	
Advies, begeleiding en deskundigheidsbevordering	1.483	7.500	-80,2%	16.191	Juridische bijstand mede in natura / sponsoring.
Deskundigheidsbevordering (o.m. bestemmingsreserve)	0	0		0	
Manifestaties (jubilea e.d. o.m. bestemmingsreserve)	0	0		9.659	
RVT kosten	46	250	-81,5%	0	
Huishoudelijke kosten	2.601	750	246,9%	2.098	O.a. meer kosten m.b.t. jubilea e.d.
Oninbare vorderingen	0	0		16.275	
Overige algemene kosten	3.328	1.750	90,2%	1.328	
	<u>64.205</u>	<u>55.250</u>		<u>94.436</u>	
Saldo van baten en lasten	<u>74.703</u>	<u>527</u>		<u>24.460</u>	
Bestemming van saldo:					
Mutatie aan de egaliseringsreserve	74.703	527		36.973	
Mutatie aan de bestemmingsreserves	0	0		-12.513	
	<u>74.703</u>	<u>527</u>		<u>24.460</u>	