

BIJLAGE A JAARREKENING 2022/2023 + TOELICHTING

JAARREKENING BAPTISTENGEMEENTE DE RANK 2022/2023

Stand per 31-08-2023 Jaarrekening 2022/23				
BATEN	Jaarrekening 2022/2023	Begroting 2022/2023	Jaarrekening 2021/2022	Jaarrekening 2020/2021
Onttrekking aan fondsen				€ 2.155
Vrijwillige bijdragen	€ 323.504	€ 385.092	€ 279.256	€ 310.324
Collectes algemeen	€ 18.211	€ 7.500	€ 9.662	€ 3.154
Collectes/giften zending	€ 8.685	€ 7.500	€ 11.140	€ 4.615
Ontvangen huur	€ 11.796	€ 9.250	€ 10.676	€ 15.668
Bijdrage Rivierenland	€ 340	€ 1.300	€ 1.300	€ 1.300
Bijdrage Overig	€ 708	€ -	€ 175	€ 861
Ontvangen rente	€ 335	€ 100	€ 122	€ 130
subtotaal	€ 363.579	€ 410.742	€ 312.331	€ 338.207
Bijzondere giften/collectes	€ 32.413		€ 30.054	€ 16.187
Collectes/giften diaconie	€ 10.893		€ 6.660	€ 285
Totaal opbrengsten	€ 406.885	€ 410.742	€ 349.045	€ 354.679
LASTEN	Jaarrekening 2022/2023	Begroting 2022/2023	Jaarrekening 2021/2022	Jaarrekening 2020/2021
Huisvesting	€ 96.317	€ 110.922	€ 79.281	€ 96.030
Afschrijving inventaris	€ 5.432	€ 6.615	€ 6.440	€ 6.392
Salarissen en vergoedingen	€ 181.210	€ 223.585	€ 170.310	€ 163.495
Diensten	€ 3.648	€ 9.000	€ 4.755	€ 4.041
Diensten/facilitair	€ 4.021	€ 11.108	€ 6.894	€ 11.619
Gemeentezorg	€ 12.655	€ 2.800	€ 9.742	€ 3.269
Toerusting en onderwijs	€ 493	€ 2.000	€ 2.056	€ 460
Kinder en Jeugd werk	€ 6.925	€ 13.400	€ 8.948	€ 7.572
Office	€ 4.649	€ 5.000	€ 6.894	€ 4.658
Bijdrage andere organen	€ 11.586	€ 10.199	€ 8.938	€ 14.615
Missionair	€ 11.989	€ 16.113	€ 12.025	€ 33.905
subtotaal	€ 338.924	€ 410.742	€ 316.283	€ 346.056
Doorzending speciale doelen	€ 32.413		€ 30.054	€ 16.187
Toevoeging aan fondsen	€ 597		€ 160	
Totaal Kosten	€ 371.934	€ 410.742	€ 346.497	€ 362.243
Resultaat	€ 34.951		€ 2.548	€ -7.563
Totaal	406.885	410.742	349.045	354.679

TOELICHTING OP DE JAARREKENING BAPTISTENGEMEENTE DE RANK 2022/2023

INLEIDING

De jaarrekening 2022/2023 heeft betrekking op de periode 1 september 2022 tot en met 31 augustus 2023. Om de jaarrekening goed te kunnen vergelijken, hebben we in de rekening van baten (=inkomsten) en lasten (=kosten) ook de begroting over dezelfde periode opgenomen. Daarnaast zijn de jaarrekeningen van het boekjaar, 2021/2022 en 2020/2021 opgenomen. De weergegeven balans is per 31 augustus 2023 en ter vergelijking is daarnaast de laatste vastgestelde balans per 31 augustus 2022 opgenomen.

SAMENVATTING

We sluiten deze jaarrekening af met een positief resultaat van € 34.951. Aan de opbrengsten kant kunnen we stellen dat de begrote vrijwillige bijdrage niet is gehaald (€ 61.588 lager dan begroot). Dit wordt deel gecompenseerd door de collectes (€ 10.711 hoger dan begroot). Ook is de vrijwillige bijdrage t.o.v. van het vorig jaar boekjaar gestegen met € 44.248. Aan de lasten kant zijn de uitgaven gelukkig ook achtergebleven bij de begroting (€ 78.274 lager dan begroot). Dat de uitgaven zijn achtergebleven wordt met name veroorzaakt door dat de vacature van kerkelijk werker nog niet is ingevuld. In de begroting van de huisvesting was rekening gehouden met een energie afrekening, deze is niet gekomen en komt ook niet.

Onderstaand is een nadere toelichting op de belangrijkste onderdelen van de jaarrekening opgenomen.

TOELICHTING BATEN

Vrijwillige bijdragen € 323.504 en collectes € 18.211

Het begrote bedrag voor de vrijwillige bijdrage is niet gehaald. Dit geeft de nodige zorg en krijgt ook komend jaar meer aandacht. Daarnaast zijn de giften via de collectes gestegen door het gebruik van QR-code en de link in het e-news. En we zien dat dit het eerste volledige boekjaar is na de corona

Ontvangen huur € 11.796

Dit betreft met name de ontvangen huur over het boekjaar die we ontvangen van St. Present, Serve the City en Huis van Belle.

Ontvangen rente € 355

De rente-inkomsten betreffen voornamelijk de lening die aan Rivierenland is versterkt voor de aankoop van de Hoeksteen

Bijzondere giften/collectes € 32.413

De bijzondere giften en collectes zijn op de verschillende momenten in het jaar bij elkaar gebracht. In onderstaande specificatie is een onderscheid gemaakt tussen doelen binnen en buiten de gemeente.

Doelen binnen de gemeente en via zendingen van de Gemeente

Div. Giften voor zendingwerkers van de Gemeente	€	1.371	
Missie Roemenië van Jaap en Irina van Utrecht	€	1.675	
Roemenië operatie Kevin	€	3.949	
Kinderbijbelclub Zuilen	€	794	
CBU	€	1.028	
			€ 8.817

Doelen buiten de gemeente;

3*M	€	682	
El Roi	€	909	
Kerstcollecte: IJM	€	6.034	
Veiling IJM	€	5.705	
Kerstcollecte JVV voor Oekraïne	€	661	
Noodhulp Turkye Syrie Aardbeving	€	3.059	
OM	€	879	
St Present	€	1.062	
St Uma	€	902	
Open Doors	€	1.274	
Villa Vrede	€	1.087	
Zendingsdienst: Lightnet	€	1.341	
			€ 23.596
			€ 32.413

TOELICHTING KOSTEN

Huisvesting € 96.316

Deze kosten hebben betrekking op de huur voor het ontmoetingscentrum aan de Vliegend Hertlaan en de ruimten voor de zondagen in Nieuw Welgelegen.

Salarissen en vergoedingen € 181.210

De salarissen en vergoedingen zijn lager dan de begroting. Het verschil is de kerkelijk werker, wel begroot maar niet uitgegeven.

Diensten € 3.648

	Jaarrekening	Begroting
Diensten	€ 672	€ 2.400
Gastspreekers	€ 1.628	€ 1.500
Bloemen	€ 1.243	€ 1.000
Zang en muziek	€ 104	€ 4.100
Totaal	€ 3.648	€ 9.000

Diensten/facilitair € 4.021

	Jaarrekening	Begroting
Multimedia	€ 646	€ 5.600
Koffie ed	€ 2.251	€ 4.408
Beheer logistiek NW/kosters	€ 1.125	€ 1.100
	€ 4.021	€ 11.108

Gemeentezorg € 12.655

Dit betreft met name het pastoraat met daarbij de diaconale ondersteuning en het Seniorenwerk. Ook loopt hier het energieproject doorheen

Toerusting en onderwijs € 493

Dit betreft hoofdzakelijk het Leerhuis, welke voor een groot deel zelfvoorzienend is.

Kinder- en Jeugdwerk € 6.925

	Jaarrekening	Begroting
Zondagschool	€ 2.523	€ 5.900
Tieners 12+	€ 2.121	€ 2.800
Jeugd 15+	€ 1.824	€ 3.450
18+ groep	€ 457	€ 500
Programma's/ toerusting	€ -	€ 750
	€ 6.925	€ 13.400

Office € 4.649

Onder kosten kantoor beheer en administratie valt onze ledenadministratie Doorrea, communicatie en de overige kosten van het kantoor.

Missionair € 11.989

Deze post heeft betrekking op de bijdragen die onze gemeente verleent aan zendingen en projecten waarmee onze gemeente zich in het bijzonder verbonden voelt. Tevens zijn in dit bedrag begrepen de uitgaven van de zendingswerkgroep.

	Jaarrekening	Begroting
Zendingwerkgroep	€ -	€ 1.750
Beeke, Daniël en Wilma	€ 3.420	€ 3.415
Jaap en Irina van Utrecht	€ 1.678	€ 1.678
Hoorn van Africa	€ 4.094	€ 4.095
Markusse, Alexander & Wilma	€ 783	
Kerk van de Nazarener Utrecht, Huis van Licht	€ 1.000	
Kinderclub Zuilen	€ 1.000	
Nieuwe zendingen/ kort termijn verbanders		€ 4.675
PBC	€ 14	€ 500
	€ 11.989	€ 16.113

Diaconie € 10.297

In 2021/2022 is € 6.500 uitgegeven aan diaconale hulp, hetgeen is begrepen in de kosten van Gemeentezorg. Hieronder vallen ook de uitgaven die zijn gedaan van het energieproject (€ 6.685) Via de collecten en giften is een bedrag van € 10.893 opgebracht, waar van € 8.725 voor het energieproject.. Het verschil van € 596 is aan de reserve diaconie toegevoegd. Deze reserve bedraagt nu € 12.782 en zal worden aangewend voor hulp in de komende jaren.

TOELICHTING AKTIVA/PASSIVA

AKTIVA	31-8-2023	31-8-2022	31-8-2021
Materiele vaste activa	€ 3.384	€ 8.816	€ 15.256
Lening st. de Hoeksteen De Rank	€ 220.000	€ 232.000	€ 244.000
Vorderingen en overlopende posten	€ 19.813	€ 33.775	€ 24.156
Liquide middelen	€ 295.521	€ 237.664	€ 259.673
Totaal	€ 538.717	€ 512.255	€ 543.085
	31-8-2023	31-8-2022	31-8-2021
Algemene reserve	€ 12.524	€ 12.524	€ 188.500
Resultaat boekjaar	€ 34.951	€ 2.548	€ -7.563
Continuïteits reserve	€ 143.413	€ 143.413	
Rankfonds	€ 305.279	€ 305.279	€ 305.279
Reserve diaconie	€ 12.782	€ 12.185	€ 12.025
RC st. De Hoeksteen/Rivierenland De Rank	€ -	€ 450	€ -
Missionaire projecten	€ 10.657	€ 6.548	€ 7.700
Nog te betalen en overlopende posten	€ 19.110	€ 29.308	€ 37.144
Totaal	€ 538.717	€ 512.255	€ 543.085

Lening St. de Hoeksteen De Rank

Dit betreft de lening die is gegeven vanuit het Rankfonds en leden van de Gemeente.

De opbouw en verloop van de lening is als volgt:

Lening vanuit het Rankfonds	€ 232.000
Aflossing lening Rankfonds	€ 12.000
Saldo lening st. De Hoeksteen De Rank	€ 220.000

Algemene Reserve € 12.524 Continuïteitsreserve € 143.413

Het resultaat van vorig is naar het budget voor het voorgangersteam gegaan de continuïteitsreserve bedraagt € 143.412, welke in de huidige situatie voldoende is

Bestemming resultaat van € 34.951

Voorstel is om het positieve resultaat naar de algemene reserve te brengen