

Financieel jaarverslag

2021

De Engel

Vrijzinnig Huizen

Van de penningmeester

Dit is (sinds 2006) weer het eerste financieel jaarverslag dat ik als penningmeester van de Engel Vrijzinnig Huizen heb opgemaakt. Ik heb daarbij de opzet van het financieel jaarverslag van 2020 gevolgd, zoals dat werd opgemaakt door de KKA.

Bij de jaarrekening 2020 adviseerde de KKA:

1. Een functiescheiding aan te brengen m.b.t. de betalingen
2. Een voorziening voor groot onderhoud op te nemen in de balans en jaarlijks aan deze voorziening te doteren.
3. Een meerjarenonderhoudsplan op te stellen en de voorziening daarop af te stemmen.

Ad 1: De secretaris van het bestuur doet alle betalingen. De penningmeester controleert de betalingen.

Voor het beheer van de kas geldt het vier-ogen principe (secretaris en algemeen bestuurslid).

Ad. 2: Er is een voorziening van 2000 euro opgenomen voor toekomstig groot onderhoud van ons gebouw. Naar verwachting zal binnenkort een aanpassing nodig zijn voor de akoestiek in het gebouw. Ook wordt een noodzakelijke vernieuwing van het dak van de Engel voorzien. Het is de bedoeling om vanaf 2022 jaarlijks 2000 euro aan de voorziening toe te voegen.

Ad. 3: Er is nog geen meerjarenonderhoudsplan opgesteld. Het bestuur is hierover in overleg met een partij die dit op basis van vrijwilligheid voor de Engel wil doen.

In het verslagjaar zijn de inkomsten uit verhuur fors lager dan in de jaren daarvoor. Reden daarvoor is de coronapandemie, waardoor bijeenkomsten in de Engel niet mogelijk waren. De verwachting is dat dit medio 2022 weer zal normaliseren. Dit is in de begroting voor 2022 vertaald.

In de begroting voor 2022 is ook rekening gehouden met een stijging van de energiekosten, ten gevolge van de huidige Oekraïne-crisis.

Namens het bestuur van de Engel Vrijzinnig Huizen,
Janny Bakker-Klein, penningmeester

April 2022

Balans per 31 december 2021

		31-12-21	31-12-20
Activa	Materiële vaste activa		
	Onroerende zaken	€ 5.031,00	€ 6.453,00
	Inventaris	€ 7.562,00	€ 10.429,00
		<u>€ 12.593,00</u>	<u>€ 16.882,00</u>
	Vlottende activa		
	Vorderingen op korte termijn	€ -	€ 5.327,00
	<u>Liquide middelen</u>		
	ING zakelijke rekening	€ 9.032,30	€ 14.419,00
	ING zakelijke Oranje Spaarrekening	€ 20.000,00	€ 10.000,00
	Kas	€ 3,72	€ 288,00
		<u>€ 29.036,02</u>	<u>€ 24.707,00</u>
	Totaal activa	<u>€ 41.629,02</u>	<u>€ 46.916,00</u>
Passiva	Vermogen	€ 37.934,02	€ 43.205,00
	Vorzieningen		
	Onderhoudsvoorziening	€ 2.000,00	€ -
	Crediteuren		
	Kortlopende schulden	€ 1.445,00	€ 3.461,00
	Langlopende schulden	€ 250,00	€ 250,00
		<u>€ 1.695,00</u>	<u>€ 3.711,00</u>
	Totaal passiva	<u>€ 41.629,02</u>	<u>€ 46.916,00</u>

De Engel Vrijzinnig Huizen

Exploitatierkening over 2021

Baten	Contributies leden	€	2.850,00
	Vrienden	€	1.525,00
	Donaties	€	462,50
	Collectes	€	669,35
	Verhuur	€	6.334,50
	Diverse activiteiten	€	656,04
	Rente	€	-
	Subsidie VPSB	€	3.000,00
	Verbinding	€	175,00
	Totaal Baten	€	15.672,39
Lasten	Religieus programma	€	1.653,88
	Cultureel programma	€	-
	Onderhoud gebouw, tuin en interieur	€	882,20
	Vaste lasten gebouw	€	5.672,31
	Vrijwilligersbijdragen	€	2.558,39
	Verbinding	€	313,61
	Huish. Boodschappen	€	217,98
	Bankkosten	€	224,25
	Bestuurskosten	€	20,00
	Verzekeringen	€	782,00
	afdracht N.P.B.	€	870,00
	Diverse overige activiteiten	€	1.293,26
	Afschrijvingen	€	4.289,00
	Pastorale zorg	€	724,00
	Voorziening groot onderhoud	€	2.000,00
	Totaal Lasten	€	21.500,88
	Operationeel resultaat	€	5.828,49-
	Overige baten minus lasten	€	557,51
	Generaal resultaat	€	5.270,98-

Toelichting op de jaarrekening

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten.

Wij hanteren bij het samenstellen van de jaarrekening de Richtlijn voor Jaarverslaglegging RJK C1.

(kleine organisaties zonder winstoogmerk)

Voor het overige zijn de gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Materiële vaste activa

Gebouw

Het kerkgebouw wordt gewaardeerd tegen € 1,--.

De opstallen worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs. Hierop wordt jaarlijks € 1.422 afgeschreven.

Installaties en inventarissen

Installaties en inventarissen worden gewaardeerd op de verkrijgingsprijs, verminderd met cumulatieve afschrijving.

Vlottende activa

Liquide middelen

De liquide middelen staan, indien niet anders vermeld, ter vrije beschikking.

Resultaat

Het resultaat wordt toegevoegd of onttrokken aan de algemene reserve.

Waarderingsgrondslagen exploitatie

De kosten en baten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Toelichting op de balans per 31-12-2021

	31-12-2021	31-12-2020
Activa		
Onroerende zaken		
Kerkgebouw César Francklaan 13 te Huizen	€ 1,00	€ 1,00
Opstallen	€ 5.031,00	€ 6.452,00
<i>Verzekerde waarden:</i>		
Opstal: 950.000		
Orgel en inventaris: 186.600		
Inventaris		
Aanschafwaarden	€ 24.083,00	€ 24.083,00
Cumulatieve afschrijvingen	€ -13.654,00	€ -10.787,00
Afschrijvingen boekjaar	€ -2.867,00	€ -2.867,00
	<u>€ 7.562,00</u>	<u>€ 10.429,00</u>
Vorderingen op korte termijn		
Energiebelasting 2016	€ -	€ 932,00
Energiebelasting 2017	€ -	€ 867,00
Energiebelasting 2018	€ -	€ 1.002,00
Energiebelasting 2019	€ -	€ 1.066,00
Energiebelasting 2020	€ -	€ 926,00
Vooruitbetaalde kosten verzekeringen	€ -	€ 110,00
Vooruitbetaalde kosten energie	€ -	€ 424,00
	<u>€ -</u>	<u>€ 5.327,00</u>
Liquide middelen		
Kas	€ 3,72	€ 288,00
ING Zakelijke rekening NL15INGB0000237691	€ 9.032,30	€ 14.419,00
ING Zakelijke Oranje Spaarrekening F 858-27256	€ 20.000,00	€ 10.000,00
	<u>€ 29.036,02</u>	<u>€ 24.707,00</u>
Passiva		
Vermogen		
Stand per 1 januari	€ 43.205,00	€ 46.142,00
Resultaat boekjaar	€ -5.270,98	€ -2.937,00
Stand per 31 december	<u>€ 37.934,02</u>	<u>€ 43.205,00</u>
Voorzieningen		
Groot onderhoud	€ 2.000,00	€ -
Langlopende schulden		
Waarborgsommen (stand per 31-12)	€ 250,00	€ 250,00
Kortlopende schulden		
KKA administratiekosten	€ -	€ 1.997,00
Terugvragen energiebelasting	€ -	€ 204,00
Vooruit ontvangen verhuur	€ 1.445,00	€ 1.260,00
	<u>€ 1.445,00</u>	<u>€ 3.461,00</u>

Toelichting op de exploitatierekening over 2021

Baten

Baten onroerende zaken

Verhuur kerkgebouw € 6.334,50

Rentebaten

Rente bank € -

Donaties en bijdragen van leden en vrienden

Bijdragen leden € 2.850,00

Bijdragen vrienden € 1.525,00

Donaties € 462,50

Collectes € 669,35

Informatieblad de Verbinding € 175,00

€ 5.681,85

Diverse activiteiten

Bijdrage erven vd Burg € 300,00

Giften tijdens concerten, lezing en theaterroute € 305,00

Onbekend € 51,04

€ 656,04

Subsidies

Subsidie VPSB voor pastorale zorg € 3.000,00

Totaal € 15.672,39

Lasten

Vrijzinnig programma

Kosten voorgangers en organist/pianist op zondagen € 1.653,88

Culturele activiteiten € -

Pastorale zorg ZinInZicht € 724,00

€ 2.377,88

Onderhoud

Brandbeveiliging € 552,98

Tuinonderhoud € 35,06

Onderhoud gebouw en interieur € 179,96

Onderhoud installaties € 114,20

€ 882,20

Vaste lasten gebouw

Gas en elektra (De Groene Stroomfabriek) € 4.644,00

Water € 339,18

KPN € 660,12

Overig € 29,01

€ 5.672,31

Vrijwilligersbijdragen	
Koster	€ 708,35
Schoonmaak gebouw	€ 1.700,04
Overig	€ 150,00
	<u>€ 2.558,39</u>
Verbinding	€ 313,61
Huishoudelijke boodschappen	€ 217,98
Bankkosten	€ 224,25
Bestuurskosten	€ 20,00
Verzekeringen	
Donatus Opstal- en inboedelverzekering	€ 782,00
Afdracht aan NPB	
Afdracht voor 15 leden ad. € 35,--	€ 525,00
Afdracht voor 23 vrienden ad. € 15,--	€ 345,00
	<u>€ 870,00</u>
Overige activiteiten	
Uitvaart (was reeds betaald)	€ 300,00
Stemmen vleugel	€ 217,50
Afscheid koster	€ 50,00
Folders	€ 34,26
Afscheidsetentje vorig bestuur	€ 621,50
Meerkosten KKA	€ 61,00
Overig	€ 9,00
	<u>€ 1.293,26</u>
Afschrijvingen	€ 4.289,00
Voorziening groot onderhoud	€ 2.000,00
Totaal	<u>€ 21.500,88</u>

Begroting 2022

		2022	2021
Baten	Contributies leden	€ 2.500,00	€ 2.850,00
	Vrienden	€ 1.500,00	€ 1.525,00
	Donaties	€ 500,00	€ 462,50
	Collectes	€ 500,00	€ 669,35
	Verhuur	€ 15.000,00	€ 6.334,50
	Diverse activiteiten	€ 500,00	€ 656,04
	Rente	€ -	€ -
	Subsidie VPSB	€ -	€ 3.000,00
	Verbinding	€ 150,00	€ 175,00
	Totaal Baten	€ 20.650,00	€ 15.672,39
Lasten	Religieus programma	€ 1.500,00	€ 1.653,88
	Cultureel programma	€ 500,00	€ -
	Onderhoud gebouw, tuin en interieur	€ 1.000,00	€ 882,20
	Vaste lasten gebouw	€ 8.000,00	€ 5.672,31
	Vrijwilligersbijdragen	€ 2.558,39	€ 2.558,39
	Verbinding	€ 300,00	€ 313,61
	Huish. Boodschappen	€ 300,00	€ 217,98
	Bankkosten	€ 250,00	€ 224,25
	Bestuurskosten	€ 100,00	€ 20,00
	Verzekeringen	€ 750,00	€ 782,00
	afdracht N.P.B.	€ 800,00	€ 870,00
	Diverse overige activiteiten	€ 250,00	€ 1.293,26
	Afschrijvingen	€ 4.289,00	€ 4.289,00
	Pastorale zorg	€ -	€ 724,00
	Totaal Lasten	€ 20.597,39	€ 19.500,88
Resultaat		€ 52,61	€ -3.828,49