

Toelichting bij de jaarrekening 2023

Staat van baten en lasten

Het jaar 2023 is afgesloten met een totaalresultaat (inclusief beleggingen) van €72.874. Voor het eerst in jaren (ik geloof sinds 2020) hebben wij weer een positief resultaat te melden. Dit komt door het positieve rendement op ons vermogen dat door Insinger Gilissen beheerd wordt (€129.605). Dit herstelt het geleden verlies van 2022 weer enigszins.

Ons inkomen blijft gestaag teruglopen door een teruglopende aantal leden. Het filosofisch café is vorig jaar gestopt door het lage aantal deelnemers.

Wij hebben vorig jaar een legaat van Euro 50,000 ontvangen dat we hebben gebruikt om o.a. de nieuwe beeld en geluid installatie van te betalen.

Wij steunden in 2023 drie goede doelen; Stichting Leergeld, Forest Market en Berliner Missions elk voor €2.000. De laatste donatie aan Janosfalva bedroeg de overboeking van het gehele saldo van €6.241.

Een aantal overheadkosten, zoals vorig jaar gevraagd, zijn uitgesplitst om hier beter zicht op te geven; de kosten van onze administrateur en de nieuwe communicatiemedewerkster ter ondersteuning van de tweewekelijkse nieuwsbrief.

De totale lasten zijn ook in 2023 minder dan begroot (€30.000). De baten komen redelijk overeen met de begroting (kleine €60.000).

Wij hebben een jaarlijks exploitatiesaldo tekort van ongeveer €100.000.

Balans

Door het positieve rendement op onze investeringen bij Insinger Gilissen nam de waarde van onze beleggingen toe tot €1.462.165. Het beleggingsresultaat 2023 met het profiel *gebalanceerd* bedroeg 9,14% na aftrek van kosten.

Zoals vorig jaar overeengekomen ondersteunen wij Janosfalva niet langer direct, en daarom zal de bankrekening hiervoor worden gesloten.

Balans NPB Wassenaar 2023

ACTIVA	31.12.2023	31.12.2022
Materiële vaste activa		
Kerkgebouw	190.588	190.588
Groot onderhoud	7.984	5.927
Inventaris	27.290	
	225.862	196.515
Financiële vaste activa		
Effecten BB-fonds NB (Insinger Gillisen)	1.462.165	1.397.011
	1.462.165	1.397.011
Liquide middelen		
Kas	96	86
Betaalrekening ABN AMRO 48.46.59.227 (NPB)	17.193	44.173
Betaalrekening ABN AMRO 42.25.50.957 (JF)	-8	259
Spaarrekening ABN AMRO 49.98.56.724 (JF)	4	5.800
Spaarrekening ABN AMRO 42.37.97.697	164	162
Beleggingsrekening IG 73.24.56.568 (BB)	10.826	574
Betaalrekening ABN AMRO 51.54.52.424 (BB)	348	365
Spaarrekening ABN AMRO 60.91.12.643 (BB)	1.355	1.347
	29.976	52.766
VA Vlottende activa		
Debiteuren	3.759	2.110
Overlopende posten		2.804
	3.759	4.914
TOTAAL ACTIVA	1.721.762	1.651.206
PASSIVA		
Vermogen		
Kapitaal	171.577	171.577
Algemene reserve	1.409.092	1.447.819
Voorziening Janosfalva		6.158
Reserve ongerealiseerde koersresultaten	117.760	
	1.698.429	1.625.554
Fondsen		
Sociaal Fonds	2.603	2.603
	2.603	2.603
Voorzieningen		
Voorziening ledenactiviteiten	3.670	3.010
Voorzieningen tuin	0	0
Voorziening lustrum	9000	6.000
	12.670	9.010
Kortlopende schulden		
Crediteuren	5.191	9.030
Overlopende passiva	1.770	2.409
Debiteuren	1.100	2.600
	8.061	14.039
TOTAAL PASSIVA	1.721.762	1.651.206

Staat van baten en lasten 2023

	2023	2023	2022	2022	2021	2021
	werkelijk	begroting	werkelijk	begroting	werkelijk	begroting
Baten						
Leden/donateurs	43.580	47.000	47.852	50.000	48.918	53.000
Stichting De Burcht	0	0	0		9.089	9.000
Collecten eigen werk	1.896	2.800	3.635	3.000	2.027	3.000
Collecten tbv derden	7.951	6.000	6.646	6.000	5.713	6.000
Giften/legaten			200	3.000	3.100	3.000
Rituele plechtigheden	0	1.000	205	1.500	2.882	600
Exploitatie kerkzaal	3.322	2.000	3.959	5.000	772	5.000
Ledenactiviteiten/cursussen	2.581	2.000	1.937	2.000	361	2.000
Overige baten/lasten	16	500	21	500	137	500
Totaal baten	59.346	61.300	64.455	71.000	72.999	82.100
Lasten						
Afdracht landelijke NPB	3.625	4.000	3.975	5.700	7.055	5500
Giften aan derden	7.771	8.500	9.136	6.000	8.213	5.500
	11.396	12.500	13.111	11.700	15.268	11.000
Personele lasten						
Salarissen/Sociale Lasten	62.486	86.000	69.055	67.550	70.262	87.000
Gastpredikanten/organisten	8.410	6.000	8.472	6.700	7.626	7.000
	70.896	92.000	77.527	74.250	77.888	94.000
Onderhoud						
(kerk)/orgel/piano	617	500	772	600	620	400
Tuin	4.420	9.000	3.075	3.000	2.363	4.500
Gas/licht/water	10.487	10.000	8.337	7.500	5.073	5.600
Kerkgebouw (anders)	4.316	12.000	5.120	7.500	8.218	7.500
Kosten exploitatie kerkgebouw	5.706	9.000	7.951	9.500	3.916	7.000
Diversen	755		545		714	500
	26.301	40.500	25.800	28.100	20.904	25.500
Ledenactiviteiten						
Lezingen	400					
Filosofisch Café	2.128	3.000	4.172	3.000	1.043	3.000
Kring/cursussen	0	2.000	10	3.000	0	500
Kerkdiensten	2.816		0			
Rituele plechtigheden	94					
Cybercafe	169				0	
Bezinningskomsten	1.882	2.000	3.000	1.500	3.000	1.500
Lustrum	3.000	3.000	1.402	3.000	740	
Overige activiteiten	1.135	3.000	1.738	3.000	959	4.000
	11.624	13.000	10.322	13.500	5.742	9.000
PR/communicatiekosten						
Netto kosten Opgang	3.399	4.500	3.184	4.000	4.007	3.000
PR	710	2.500	1.626	2.000	2.082	2.000
Jaarprogramma/ALV	333	1.500	526	2.000	395	2.200
	4.441	8.500	5.336	8.000	6.484	7.200
Overheadkosten						
Bestuur/secretariaat	3.367	2.500	2.332	2.500	2.054	2.500
Ondersteuning	1.886	9.500	9.767	9.500	8.959	9.500
Accountants- en administratiekosten	10.092					
Communicatie	2.305					
Financieel beheer			4.660	7.000	7.039	20.000
Verzekering	2.326	2.500	2.077	2.200	2.158	2.100
Telefoon/internet	741	750	715	750	0	800
	20.717	15.250	19.551	21.950	20.210	34.900
Donaties/toezeggingen						
Legaten	6.940	7.000	6.940	7.000	6.940	7.000
Bijdrage/donaties	12.242	6.000	8.750	11.000	10.970	10.000
	19.182	13.000	15.690	18.000	17.910	17.000
Totaal lasten	164.556	194.750	167.337	175.500	164.407	198.600
Exploitatie saldo	-105.210	-133.450	-102.882	-104.500	-91.409	-116.500
Financiële baten en lasten						
Inkomsten uit beleggingen	129.614	11.000	-268.438	40.000	212.796	40.000
Bankkosten	-4.380	-7.000				
Oninbare vorderingen	-700	0				
Totaal	124.535	4.000				
Giften/legaten						
Totaal	53.550	3.000				
Resultaat	72.874	-126.450	-371.320	-64.500	121.387	-76.500