

## Kasstelsel

De boekhouding is gevoerd op basis van het kasstelsel. Dit houdt in dat de uitgaven en ontvangsten zijn verwerkt in de periode waarin ze daadwerkelijk zijn uitgegeven of ontvangen.

## Resultaten 2022

Het jaar 2022 is afgesloten met een positief resultaat van € 3.416,-. Dit is toegevoegd aan het eigen vermogen.

\*Afwijking realisatie ten opzichte van de begroting.

Bij de inkomsten betekent: -/- minder inkomsten dan begroot.

Bij de uitgaven betekent: -/- minder uitgaven dan begroot.

Ichthus 2022	Vorig jaar	Realisatie	Begroting	afw. R&B
<b>Inkomsten en uitgaven</b>				
<b>Inkomsten</b>	€ 69.961	€ 73.086	€ 76.000	-€ 2.914
Vrijwillige Bijdragen	€ 60.790	€ 62.248	€ 65.000	-€ 2.752
Collecte	€ 3.747	€ 5.689	€ 6.000	-€ 311
Zendingscommissie	€ 4.337	€ 4.337	€ 4.000	€ 337
Overige spontane Acties	€ 989	€ 803	€ 1.000	-€ 197
Noah's Ark				€ 0
Rente Spaarrekening	€ 8	€ 9		€ 9
Vrijwillige bijdrage t.b.v. huisvesting	€ 90			€ 0
<b>Uitgaven</b>	€ 70.679	€ 69.670	€ 76.000	-€ 6.330
Zaalhuur	€ 28.644	€ 31.063	€ 30.000	€ 1.063
Sprekers	€ 7.249	€ 7.382	€ 8.000	-€ 618
Zendelingen	€ 4.810	€ 5.200	€ 5.200	€ 0
Zendingscommissie	€ 4.337	€ 4.338	€ 4.000	€ 338
Omzien naar elkaar (diaconie)	€ 2.622	€ 1.872	€ 3.000	-€ 1.128
Evangelisatie	€ 1.281	€ 1.014	€ 2.000	-€ 986
Overige kosten	€ 1.947	€ 1.824	€ 2.680	-€ 856
Tieners	€ 2.005	€ 2.469	€ 2.000	€ 469
Ichthus TV	€ 6.946	€ 2.489	€ 3.300	-€ 811
Youth Events	€ 1.200	€ 300	€ 300	€ 0
Overige (spontane) acties	€ 1.437	€ 702	€ 1.500	-€ 798
Jeugd	€ 2.004	€ 2.469	€ 2.000	€ 469
Studies/cursussen	-€ 401	€ 1.122	€ 3.300	-€ 2.178
Muziek	€ 608	€ 2.922	€ 2.200	€ 722
Adoptie kind	€ 270	€ 270	€ 270	€ 0
Kinderbappies (zondagsschool)	€ 1.165	€ 267	€ 600	-€ 333

Kosters en gebouwen		€ 188	€ 250	-€ 62
Koffie e.d.	€ 248	€ 772	€ 400	€ 372
Minibappies (crèche)	€ 169	€ 1.263	€ 800	€ 463
Kringen	€ 154	€ 631	€ 2.000	-€ 1.369
Bijzondere diensten	€ 996	€ 502	€ 600	-€ 98
Geluidsteam	€ 2.781	€ 421	€ 1.500	-€ 1.079
Beamteam	€ 207	€ 190	€ 100	€ 90
<b>Resultaat</b>	<b>-€ 718</b>	<b>€ 3.416</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 3.416</b>

De meeste bedragen en posten spreken voor zich. Hieronder volgt een toelichting op een aantal bedragen waarbij voor een aantal posten een vergelijking met vorig jaar en de begroting wordt gemaakt.

### Inkomsten

De totale inkomsten waren begroot op € 76.000,-. In totaal is er € 73.000,- ontvangen. Dat is 4% lager dan de begroting en 4.5 % hoger dan vorig jaar.

#### *Vrijwillige bijdragen en collecten*

De vrijwillige bijdragen die via de bank zijn ontvangen, kwamen in 2022 uit op circa € 62.250,-. Dat is iets meer dan vorig jaar en iets minder dan de begroting. Voor veel gemeenteleden is wel duidelijk dat de financiële positie van de gemeente goed te noemen is, er zijn dan ook relatief weinig extra giften binnengekomen ten opzichte van afgelopen jaar.

De fysieke collecte opbrengsten zijn relatief laag omdat dit na Coronavirus een beetje uit de mode geraakt is. Middels het digitaal collecteren met de Ichthus app is hiervoor een mooie oplossing gevonden. 80% van de collecte opbrengsten zijn via de app binnengekomen. Uiteindelijk is daarom de collecte begroting nagenoeg behaald.

De specifieke inkomsten en uitgaven die via de zendingscommissie lopen, worden afzonderlijk geboekt. Hieronder vallen onder andere de speciale collecten voor de zendingen.

Onderstaande tabel geeft een samenvattend overzicht van de inkomsten en uitgaven van de zendingscommissie.

<b>Samenvatting mutaties Zendingscommissie</b>	
<b>Beginsaldo 2022</b>	<b>€ 0</b>
Speciale collecten (4 maal)	€ 1.837
Overmaking speciale collecten (4 maal)	-€ 1.837
Gift eind 2021 in 2022 overgemaakt	€ 0
Eindejaarsgiften voor zendingen	€ 2.900
Uitgekeerde eindejaarsgiften aan zendingen	-€ 2.900
<b>Eindsaldo 2022</b>	<b>€ 0</b>

## **Uitgaven**

De totale uitgaven waren begroot op € 76.000,-. In totaal is er circa € 70.000,- uitgegeven. Dat is 8% minder dan begroot en 1% minder dan vorig jaar. Waarom er minder is uitgegeven dan de begroting wordt verder in het jaarverslag uiteengezet.

### *Zaalhuur*

De zaalhuur bestaat onder andere uit uitgaven voor het Anne Frank Centrum, de Bethelschool en Toos Plaza (jeugdwerk). Onderstaande tabel geeft een nadere uitsplitsing van de zaalhuur. Per 1 april heeft de Bethelschool de plaats ingenomen van Place2Be voor de doordeweekse activiteiten van de gemeente. De huur van de Bethelschool is hoger dan deze voor Place2Be was, verder is het Anne Frank Centrum door indexatie ook een stukje duurder geworden. (CPI) daarom zijn de huurlasten hoger dan er was begroot. In de begroting 2023 is met deze zaken uiteraard wel rekening gehouden.

<b>Specificatie zaalhuur 2022</b>	
Anne-Frank Centrum	€ 19.602
Place2Be	€ 3.260
Bethelschool	€ 7.425
Toos Plaza	€ 776
<b>Totaal Zaalhuur</b>	<b>€ 31.063</b>

### *Sprekers*

Voor sprekers stond een bedrag van € 8.000,- begroot. In praktijk is er € 600,- minder uitgegeven. Niet alle sprekers (gemeenteleden) brengen kosten in rekening. Dat verklaart het verschil.

### *Zendingen*

Voor de zendingen was het jaar 2022 exact gelijk aan de begroting. Er zijn in de gemeente geen zendingen opgestaan die nog in het jaar 2022 zijn uitgezonden.

### *Omzien naar elkaar*

Binnen de post het omzien naar elkaar is met name vanuit het pastoraat minder uitgegeven dan begroot.

### *Evangelisatie*

Er heeft in het jaar 2022 geen Alpha-cursus plaatsgevonden en was minder bijdrage aan kerst is feest benodigd daarom is er minder uitgegeven dan er was begroot.

### *Ichthus TV & APP*

Nadat de gemeente vorig jaar heeft geïnvesteerd in de Ichthus app en de overgang naar online diensten met zaalbezetting hebben er dit jaar vooral reguliere uitgaven plaatsgevonden.

### *Overige (spontane) acties*

Er is afgelopen jaar een spontane actie geweest binnen de gemeente: De Dorcas Voedselactie. Verder wordt onze beamer incidenteel verhuurd aan een andere stichting, daarom kom er binnen deze post iets meer binnen als dat er uit wordt gegeven.

### *Studies/cursussen*

Behalve de Mariage Course hebben er in 2022 nagenoeg geen betaalde studies/cursussen plaatsgevonden. Vanuit onder andere muziek was hiervoor wel een budget aangevraagd. Daarom komen de uitgaven fors lager uit dan de begroting.

### *Muziek*

Afgelopen jaar is er geïnvesteerd in onder anderen een elektronisch drumstel en een materialenkast, daarom is er meer uitgegeven dan er was begroot.

### *Minibappies*

Met toestemming van de raad is er afgelopen jaar geïnvesteerd in een stukje permante opslag van het speelgoed. Daarom is er meer uitgegeven dan de begroting.

### *Jeugd en tieners*

De uitgaven van de tieners en jeugd worden vanaf een eigen bankrekening gedaan. Er is een aanbetaling gedaan op het kamphuis voor 2023 hierdoor zijn de uitgaven hoger dan er was begroot.

### *Kringen*

Voor een nieuwe opzet van de kringen was fors meer begroot dan is uitgegeven.

### **Balans**

De Balans (overzicht van bezittingen en schulden) heeft zich afgelopen jaren als volgt ontwikkeld: Het eigen vermogen 2021 met daarbij opgeteld het positieve resultaat 2022 geeft het eigen vermogen 2022. Voor de duidelijkheid is de reservering huisvesting apart opgenomen onder het eigen vermogen. Het onverdeeld collecte saldo vergt wat toelichting, gemeenteleden waarderen hun saldo op in de Ichthus app en bepalen tijdens een collecte moment hoeveel ze bijdragen. Dit resteert per einde van het boekjaar in een onverdeeld collecte saldo.

<b>Balans</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<b>Activa</b>					
Banksaldo	€ 74.754	€ 91.624	€ 104.357	€ 103.727	€ 107.273
<b>Totaal activa</b>	<b>€ 74.754</b>	<b>€ 91.624</b>	<b>€ 104.357</b>	<b>€ 103.727</b>	<b>€ 107.273</b>
<b>Passiva</b>					
Eigen Vermogen	€ 54.754	€ 61.624	€ 71.382	€ 69.369	€ 72.786
Reserve huisvesting	€ 20.000	€ 30.000	€ 32.975	€ 33.065	€ 33.065
Onverdeeld Collecte saldo				€ 1.292	€ 1.422

<b>Totaal passiva</b>	<b>€ 74.754</b>	<b>€ 91.624</b>	<b>€ 104.357</b>	<b>€ 103.727</b>	<b>€ 107.273</b>
-----------------------	-----------------	-----------------	------------------	------------------	------------------

### **Banksaldo: een gezonde basis**

Tijdens de algemene ledenvergadering in 2011 hebben we als gemeente besloten om een minimale algemene reserve aan te houden in de vorm van een banksaldo. We hebben dat in een stukje financieel beleid als volgt gedefinieerd:

*De algemene vuistregel voor het vaststellen van de minimale omvang van de liquide middelen is: de gemiddelde maandelijkse uitgaven maal zes. Dit betekent dat er structureel minimaal een algemene reserve aan liquide middelen aanwezig dient te zijn waarmee voldaan kan worden aan de direct opeisbare betalingsverplichtingen voor het komende halfjaar. Naast deze algemene vuistregel dient de omvang van de algemene reserve beoordeeld te worden in het licht van de toekomstige ontwikkelingen van de gemeente en de plannen die de raad in afhankelijkheid van de hemelse Vader met de gemeente heeft.*

Het banksaldo waarmee het jaar 2022 is afgesloten bedraagt iets meer dan € 107.000,-. De begroting voor 2023 is vastgesteld op €81.000,-. Dit betekent dat we op basis van het vastgestelde financiële beleid minimaal € 40.500,- op de bank dienen te hebben. Daarnaast is er op de ledenvergadering 2017 een voorziening diaconale kosten in het leven geroepen van € 10.000,-. Dit betekent dat we minimaal een bedrag van € 50.500,- dienen aan te houden. Aan die eis wordt voldaan.

Aangezien er voorlopig geen concrete plannen zijn voor de huisvesting is het voorstel voor de gemeente vergadering mei 2023 om het resultaat toe te voegen aan het eigen vermogen.

