

Toelichting financiële jaarstukken 2023 Vrijzinnigen Hattem e.o.

Zoals ook vorig jaar gemeld zien we weer het gebruikelijke patroon van inkomsten en uitgaven, met dien verstande dat de kosten beduidend verder stijgen, gezien diverse maatschappelijke ontwikkelingen en de effecten van de dreigingen op het wereldtoneel. Daar is geen ontkomen aan.

Aan de kant van de inkomsten zien we een groot effect van het legaat dat we mochten ontvangen. De collecteopbrengsten voor de eigen vereniging kennen een stabiel niveau. De vrijwillige ledenbijdrage is helaas niet gestegen. Het is essentieel dat de leden en belangstellenden onze vereniging blijven steunen met hun bijdragen en giften. De rentestijgingen op de kapitaalmarkt hebben dit jaar goed in ons voordeel gewerkt. We wisten dat de opbrengst van de erfpachtcanon ongeveer gehalveerd zou worden, maar dit jaar vallen deze grotendeels weg tengevolge van de notariskosten voor de nieuwe akte. Gelukkig ontvingen we weer een mooi bedrag van het VPSB.

Bij de uitgaven zien we wederom duidelijk gestegen personele kosten ten gevolge van nieuwe traktementsregelingen. Onze jaarlijkse bijdrage in de exploitatiekosten van De Notenhof is met het ingaan van de nieuwe akte komen te vervallen. De kosten van activiteiten zijn gestegen, met name door de zaalhuur voor de startlunch bij De Vrije Verbinding. Ook de kosten van Tweeluis zijn gestegen, van de website ongeveer gelijk gebleven. De algemene kosten worden voor een belangrijk deel bepaald door de afdracht aan de landelijke vereniging.

Het positieve eindresultaat van het boekjaar (€ 11.590) is te danken aan het legaat van € 20.000. Maar in feite boekten we zonder dit legaat een tekort van € 8.410, een voortzetting van de negatieve trend van de afgelopen jaren.

De collectes en giften voor het diaconale project Karimenga in Ghana hebben in de eerste helft van het jaar bijna € 1200 opgebracht. In het tweede halfjaar werd een vergelijkbaar bedrag opgebracht voor het nieuwe doel Stichting Ouderenzorg Moldavië.

De begroting 2024 is passend in de ontwikkelingslijn van de afgelopen jaren, waarbij aan de inkomstenkant nu de opbrengst van de erfpachtcanon het overeengekomen bedrag toont. Bij de begrote uitgaven staat een kostenpost van (eenmalig) € 5.000 voor de nieuwe geluidsapparatuur en de aansluiting op kerkdienstgemist.

Het blijft dus van belang te proberen de inkomsten te vergroten, ook op de langere termijn. Dit zal met name moeten komen van de ledenbijdragen. Bij de toelichting op de jaarstukken van 2021 heb ik de opties hiervoor aangegeven; kortweg: maak uw bijdrage tijdig over, bekijk mogelijkheden om wat meer bij te dragen, overweeg een incidentele gift of een legaat.

In veel geloofsgemeenschappen wordt een norm van 2% van het netto-inkomen aangegeven, al dan niet verplicht. De optie van een verplichte bijdrage blijven wij niet passend vinden voor onze vereniging, maar de aangegeven norm is een goede richtlijn als minimum.

Op de volgende pagina vindt u een overzicht van de baten en lasten, en de balans per eind 2023, met de begroting voor 2024. Op de laatste pagina is elk van de posten waar nodig nader uitgesplitst.

Op de ledenvergadering zal ik een verdere toelichting op de cijfers geven, en eventuele vragen graag beantwoorden.

Michiel Verhagen
Penningmeester Vrijzinnigen Hattem e.o.
april 2024

Verlies- en Winstrekening 2023 en begroting 2024

Vrijzinnigen Hattem e.o.

REKENING VAN BATEN EN LASTEN

regel

	2021 werkelijk	2022 werkelijk	2023 begroot	2023 werkelijk	2024 begroot	
Baten						1
Bijdragen en giften	€ 18.940	23.143	23.000	42.238	22.250	2
Overige opbrengsten	0	0	0	0	0	3
Collecten	1.943	2.110	2.000	2.032	2.000	4
Rente	7	251	250	978	800	5
Canon erfpacht	2.678	2.750	1.200	122	1.200	6
Subsidies	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200	7
T o t a a l	€ 26.768	31.454	29.650	48.570	29.450	8
						9
Lasten						10
Personeelskosten	€ 21.721	26.298	27.000	29.094	29.700	11
Huisvestingskosten	2.370	380	400	0	5.000	12
Pastorale zorg	239	120	250	65	200	13
Diensten en activiteiten	1.350	1.204	1.400	1.790	1.500	14
Communicatie en p.r.activiteiten	3.634	1.704	2.000	1.947	2.100	15
Algemene kosten	4.032	5.498	4.000	4.084	4.200	16
T o t a a l	€ 33.346	35.204	35.050	36.980	42.700	17
						18
Resultaat dienstjaar	€ -6.578	-3.750	-5.400	11.590	-13.250	19
						20
						21
						22

Balans op 31 december 2023

Vrijzinnigen Hattem e.o.

BALANS

regel

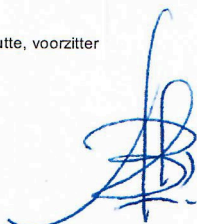
	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	
ACTIVA				1
Vaste activa				2
Grond	€ 34.034	34.034	34.034	3
				4
Viottende activa				5
Inventaris	€ 0	0	0	6
				7
Liquide middelen kort				8
Vorderingen en vooruitbetaalde kosten	301	1.368	1.371	9
Kas, bank en giro	116.867	111.740	124.929	10
T o t a a l	€ 151.202	147.142	160.334	11
				12
PASSIVA				13
Eigen vermogen				14
Resultaat boekjaar	€ 148.674	142.096	138.346	15
	-6.578	-3.750	11.590	16
	142.096	138.346	149.936	17
Reservering bijzondere activiteiten	€ 4.900	4.900	4.900	18
				19
Kortlopende schulden				20
Schulden en vooruitontvangen bedragen	4.206	3.896	5.498	21
T o t a a l	€ 151.202	147.142	160.334	22
				23
				24

Ondertekening

Vastgesteld in de ALV van 28-04-2024

Gecontroleerd door de controlecommissie

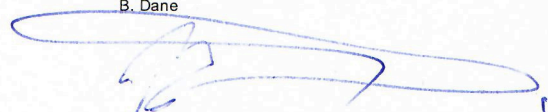
B.A. Schutte, voorzitter



G.F. Slump



B. Dane



Details baten en lasten 2023

						regel
BATEN	2021	2022	2023	2023	2024	
	werkelijk	werkelijk	begroot	werkelijk	begroot	
Bijdragen en giften						3
bijdragen leden en begunstigers	€ 18.720	21.043	22.000	21.938	22.000	4
giften	220	2.100	1.000	300	250	5
bijzondere inkomsten	0	0	0	20.000	0	6
T o t a a l	€ 18.940	23.143	23.000	42.238	22.250	7
						8
Collecten						9
collecten algemeen	€ 1.943	2.110	2.000	2.032	2.000	10
collecten speciaal doel	2.226	3.293	2.500	2.352	2.300	11
afdracht extra collectes	-2.226	-3.293	-2.500	-2.352	-2.300	12
T o t a a l	€ 1.943	2.110	2.000	2.032	2.000	13
						14
Subsidies						15
De post subsidies bestaat voor € 3200 uit de jaarlijkse bijdrage voor ouderenpastoraat						16
						17
						18
LASTEN	2021	2022	2023	2023	2024	19
	werkelijk	werkelijk	begroot	werkelijk	begroot	20
Personeelskosten						21
salaris en kosten predikant	€ 18.968	21.020	22.000	23.845	24.500	22
vergoeding gastpredikanten	1.662	3.533	3.000	3.077	3.200	23
vergoeding koster, organist e.a.	1.091	1.745	2.000	2.172	2.000	24
T o t a a l	€ 21.721	26.298	27.000	29.094	29.700	25
						26
Huisvestingskosten						27
inrichting gebouw	€ 2.000	0	0	0	5.000	28
bijdrage in exploitatie Notenhof	370	380	400	0	0	29
afschrijving inrichting	0	0	0	0	0	30
T o t a a l	€ 2.370	380	400	0	5.000	31
						32
Pastorale zorg						33
uitgaven tbv leden	€ 239	120	250	65	200	34
						35
Diensten en activiteiten						36
alg.kosten diensten	€ 664	1.147	1.150	1.002	1.000	37
gemeente-bijzondere activiteiten	686	57	250	788	500	38
T o t a a l	€ 1.350	1.204	1.400	1.790	1.500	39
						40
Communicatie en p.r.activiteiten						41
opmaak en bezorging Tweeluik	€ 805	824	1.100	1.133	1.200	42
columns Hattermer	1.690	0	0	0	0	43
domeinkosten website en pr	1.139	880	900	814	900	44
T o t a a l	€ 3.634	1.704	2.000	1.947	2.100	45
						46
Algemene kosten						47
bestuurskosten	€ 227	40	300	422	250	48
representatiekosten	0	0	0	0	0	49
administratiekosten	138	149	150	126	150	50
verzekeringen	161	309	350	321	350	51
afdracht aan landelijk bureau	2.650	2.570	2.500	2.500	2.500	52
bankkosten	306	381	400	412	450	53
Overige algemene kosten	550	2.049	300	303	500	54
T o t a a l	€ 4.032	5.498	4.000	4.084	4.200	55
						56

Toelichting balans

				regel
	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	
Liquide middelen				1
Kas	€ 275	144	240	2
Rek.courant rabobank	1.509	2.452	3.486	4
Spaarekening Rabobank	71.102	65.110	77.130	5
Spaarekening Triodosbank	5.510	5.486	5.486	6
Certificaten Oikocredit	38.471	38.548	38.587	7
T o t a a l	€ 116.867	111.740	124.929	8
				9
Debiteuren				10
Vergoeding Tweeluik Heerde	€ 294	293	0	11
Overige debiteuren	0	0	294	12
Rente Rabo	7	20	21	13
Rente Triodos	0	0	1	14
Contributies	0	1.055	1.055	15
T o t a a l	€ 301	1.368	1.371	16
				17
Crediteuren / vooruit ontvangen bedragen				18
Diverse crediteuren	€ 370	493	1.251	19
Afdracht goede doel	1.241	968	0	20
Vooruit ontvangen bedragen	1.450	1.200	3.395	21
Collectebonnen	1.145	1.235	852	22
T o t a a l	€ 4.206	3.896	5.498	23