

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 2021

Het jaar 2021 is afgesloten met een negatief resultaat van € 718,-. Hiervan is € 90,- bestemd voor het huisvestingsfonds en er zal € 808,- in mindering worden gebracht op 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 2021	Vorig jaar	Realisatie	Begroting	afw. R&B
Inkomsten en uitgaven				
Inkomsten				-€
	€ 71.001	€ 69.961	€ 80.000	10.039
Vrijwillige Bijdragen	€ 62.800	€ 60.790	€ 69.800	-€ 9.010
Collecte	€ 1.471	€ 3.747	€ 7.000	-€ 3.253
Zendingscommissie	€ 3.749	€ 4.337	€ 3.000	€ 1.337
Overige spontane Acties		€ 989	€ 150	€ 839
Noah's Ark			€ 50	-€ 50
Rente Spaarrekening	€ 6	€ 8		€ 8
Vrijwillige bijdrage t.b.v. huisvesting	€ 2.975	€ 90		€ 90
Uitgaven	€ 58.268	€ 70.679	€ 80.000	-€ 9.321
Zaalhuur	€ 27.523	€ 28.644	€ 31.000	-€ 2.356
Sprekers	€ 6.299	€ 7.249	€ 7.700	-€ 451
Zendelingen	€ 6.199	€ 4.810	€ 4.500	€ 310
Zendingscommissie	€ 2.704	€ 4.337	€ 4.205	€ 132
Omzien naar elkaar (diaconie)	€ 2.266	€ 2.622	€ 2.200	€ 422
Evangelisatie	€ 1.857	€ 1.281	€ 2.000	-€ 719
Overige kosten	€ 1.684	€ 1.784	€ 2.300	-€ 516
Tieners	€ 1.469	€ 2.005	€ 2.000	€ 5
Maandblad	€ 1.399	€ 163	€ 1.975	-€ 1.812
Ichthus TV	€ 1.275	€ 6.946	€ 7.350	-€ 404
Youth Events	€ 1.200	€ 1.200	€ 1.200	€ 0
Overige (spontane) acties	€ 1.150	€ 1.437	€ 1.000	€ 437
Jeugd	€ 1.107	€ 2.004	€ 1.500	€ 504
Studies/cursussen	€ 657	-€ 401	€ 2.350	-€ 2.751
Muziek	€ 356	€ 608	€ 1.000	-€ 392
Adoptie kind	€ 270	€ 270	€ 270	€ 0
Kinderbappies (zondagsschool)	€ 250	€ 1.165	€ 600	€ 565
Kosters en gebouwen	€ 214		€ 500	-€ 500
Koffie e.d.	€ 131	€ 248	€ 400	-€ 152

Minibappies (crèche)	€ 102	€ 169	€ 650	-€ 481
Kringen	€ 66	€ 154	€ 1.450	-€ 1.296
Bijzondere diensten	€ 64	€ 996	€ 700	€ 296
Geluidsteam	€ 26	€ 2.781	€ 3.000	-€ 219
Noah's Ark (Piet en Pita)			€ 50	-€ 50
Beamteam		€ 207	€ 100	€ 107
Resultaat	€ 12.733	-€ 718	€ 0	-€ 718

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 € 80.000,-. In totaal is er € 70.000,- ontvangen. Dat is ruim 12% lager dan de begroting en 1.5 % lager dan vorig jaar.

Vrijwillige bijdragen en collecten

De vrijwillige bijdragen die via de bank zijn ontvangen, kwamen in 2021 uit op circa € 60.800,-. Dat is iets minder dan vorig jaar en 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.

De fysieke collecte opbrengsten zijn zoals eerder benoemd relatief laag omdat de mogelijkheden beperkt zijn. Middels het digitaal collecteren met de Ichthus app is hiervoor een mooie oplossing gevonden. 65% van de collecte opbrengsten zijn via de app binnengekomen. Uiteindelijk is daarom toch circa 50% van de begroting behaald.

Huisvesting

Aan het huisvestingsfonds is door gemeenteleden in het jaar 2021 € 90,- bijgedragen voor toekomstige huisvesting. Op de gemeente vergadering is besloten het fonds op dit moment niet meer actief te gebruiken tot er een concrete bestemming is gevonden.

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.

Samenvatting mutaties Zendingscommissie	
Beginsaldo 2021	€ 1.205
Speciale collecten (4 maal)	€ 900
Overmaking speciale collecten (4 maal)	-€ 900
Gift eind 2020 in 2021 overgemaakt	-€ 535
Eindejaarsgiften voor zendingen	€ 2.785
Uitgekeerde eindejaarsgiften aan zendingen	-€ 3.455
Eindsaldo 2021	€ 0

Uitgaven

De totale uitgaven waren begroot op € 80.000,-. In totaal is er circa € 71.000,- uitgegeven. Dat is 12% minder dan begroot en 21% meer dan vorig jaar. Door de coronacrisis hebben er minder activiteiten plaatsgevonden in de gemeente maar zijn er tegelijk een aantal investeringen gedaan voor het online gemeente zijn.

Zaalhuur

De zaalhuur bestaat onder andere uit uitgaven voor het Anne Frank Centrum, Place2Be en Toos Plaza (jeugdwerk). Onderstaande tabel geeft een nadere uitsplitsing van de zaalhuur. In de begroting was rekening gehouden met een onvoorziene post inzake de Regenboogschool, hier is uiteindelijk geen factuur voor gekomen.

Specificatie zaalhuur 2021	
Anne-Frank Centrum	€ 18.264
Place2Be	€ 10.055
Toos Plaza	€ 326
Totaal Zaalhuur	€ 28.644

Sprekers

Voor sprekers stond een bedrag van € 7.700,- begroot. In praktijk is er € 450,- minder uitgegeven. Niet alle sprekers (gemeenteleden) brengen kosten in rekening. Dat verklaart het verschil.

Zendingen

Voor de zendingen was het jaar 2021 anders dan begroot. Er is daarom uiteindelijk € 300,- meer uitgegeven. Er is door de raad besloten een echtpaar te ondersteunen wat niet geheel in de begroting was opgenomen.

Maandblad

Medio 2021 is besloten om (voorlopig) met het fysieke maandblad te stoppen, er zijn daarom vanaf april geen kosten meer gemaakt. Dit verklaart dat de uitgaven fors lager uitvallen dan de begroting

Ichthus TV & APP

Zoals in de begroting opgenomen heeft de gemeente geïnvesteerd in de Ichthus app en de overgang naar online diensten met zaalbezetting. De uitgaven zijn iets lager uitgevallen dan de begroting. De investeringen zorgen ervoor dat we als gemeente ook in het corona tijdperk met elkaar in verbinding kunnen zijn.

Overige (spontane) acties

Vanuit de gemeente zijn er mooie initiatieven als de Dorcas voedselactie en de stichting ondergrondse kerk ondersteund. Per saldo is er minder uitgegeven dan begroot (inkomsten minus uitgaven).

Overige kosten

Er was een bedrag van € 2.300,- begroot voor overige kosten, dit viel iets lager uit. Bij deze post kan gedacht worden aan uitgaven voor afscheidspresentjes, een inboedelverzekering, bankkosten, doopkaarten, trouwbijbels, postzegels, software, digitalisering, lezingen op CD of DVD (op naam van de gemeente om te lenen door gemeenteleden) etc.

Coronacrisis

Door de coronacrisis zijn er een aantal activiteiten soms niet doorgedaan of niet uitgevoerd. Hierdoor is er minder uitgegeven dan begroot aan Evangelisatie, Studies/cursussen, Kosteners en gebouwen, Kringen, Koffie e.d., Minibappies, en Noah's Ark.

Omzien naar elkaar (diaconie)

Deze post is hoger uitgevallen dan de begroting van afgelopen jaar omdat er meer activiteiten zijn geweest en er een mooie welkom thuis dienst is geweest

Jeugd en tieners

De uitgaven van de tieners en jeugd worden vanaf een eigen bankrekening gedaan, door de corona maatregelen was er een groter kamphuis nodig dan er in de begroting was opgenomen. Hierdoor zijn de uitgaven hoger dan er was begroot.

Balans

De Balans (overzicht van bezittingen en schulden) heeft zich afgelopen jaren als volgt ontwikkeld: Het eigen vermogen 2020 met daarbij opgeteld het negatieve resultaat 2021 geeft het eigen vermogen 2021. Voor de duidelijkheid is de reservering huisvesting apart opgenomen onder het eigen vermogen. Nieuw dit jaar is het onverdeeld collecte saldo, gemeenteleden waarden 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.

Balans	2017	2018	2019	2020	2021
Activa					
Banksaldo	€ 67.753	€ 74.754	€ 91.624	€ 104.357	€ 103.727

Totaal activa	€ 67.753	€ 74.754	€ 91.624	€ 104.357	€ 103.727
----------------------	-----------------	-----------------	-----------------	------------------	------------------

Passiva

Eigen Vermogen	€ 67.753	€ 54.754	€ 61.624	€ 71.382	€ 69.369
Reserve huisvesting		€ 20.000	€ 30.000	€ 32.975	€ 33.065
Onverdeeld collecte saldo					€ 1.292

Totaal passiva	€ 67.753	€ 74.754	€ 91.624	€ 104.357	€ 103.727
-----------------------	-----------------	-----------------	-----------------	------------------	------------------

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 2021 is afgesloten bedraagt iets meer dan € 103.000,-. De begroting voor 2022 komt uit op €76.000,-. Dit betekent dat we op basis van het vastgestelde financiële beleid minimaal € 38.000- 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 € 48.000,- 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 maart 2022 om het resultaat toe te voegen aan het eigen vermogen. Alleen de bijdrage overgemaakt door gemeentelieden van €90.- t.b.v. de huisvesting zal worden toegevoegd aan het huisvestingsfonds.

