

**Rapport inzake de jaarrekening 2021
van Jozua Evangelische Gemeente
Alblasserwaard**

INHOUDSOPGAVE	Pagina
ALGEMEEN	
1. Voorwoord	2
2. Vergelijking resultaat	3
3. Financiële positie	4
JAARREKENING	
4. Balans per 31 december 2021	6
5. Winst- en verliesrekening over 2021	8
6. Toelichting	
6.1. Algemeen	9
6.2. Toelichting op de balans	10
6.3. Toelichting op de winst- en verliesrekening	12
OVERIGE GEGEVENS	
7. Rapportage kascontrole	15

1. VOORWOORD

Inleiding / algemeen

2. VERGELIJKING RESULTAAT

De winst- en verliesrekening over 2021 en 2020 zijn in onderstaand overzicht opgenomen:

	2021		2020	
	€	%	€	%
Opbrengsten	273.757	100,0%	297.246	100,0%
Afschrijvingen materiële vaste activa	41.398-	-15,1%	36.813-	-12,4%
Taakgroep Personeel	111.070-	-40,6%	97.743-	-32,9%
Taakgroep Onderwijs	5.087-	-1,9%	8.521-	-2,9%
Taakgroep Diaconie en diaconaat	11.375-	-4,2%	11.300-	-3,8%
Taakgroep Gemeentezorg	1.226-	-0,4%	990-	-0,3%
Taakgroep Evangelisatie	710-	-0,3%	4.514-	-1,5%
Taakgroep Zending	22.723-	-8,3%	22.517-	-7,6%
Taakgroep Kringen	3.616-	-1,3%	3.223-	-1,1%
Taakgroep Kinderwerk	3.335-	-1,2%	1.111-	-0,4%
Taakgroep Jongerenwerk	4.605-	-1,7%	3.832-	-1,3%
Taakgroep Gebed	-	0,0%	127	0,0%
Taakgroep Beheer	63.498-	-23,2%	73.666-	-24,8%
Taakgroep Muziek	8.052-	-2,9%	8.014-	-2,7%
Taakgroep Live-stream	2.992-	-1,1%	6.754-	-2,3%
Taakgroep Communicatie en secretariaat	7.053-	-2,6%	5.824-	-2,0%
Taakgroep Financiën	5.661-	-2,1%	6.820-	-2,3%
Overige kosten	4.621-	-1,7%	582-	-0,2%
Som van de lasten	297.022-	-108,5%	292.097-	-98,3%
	23.265-	-8,5%	5.149	1,7%
Financiële baten en lasten	3.051-	-1,1%	3.189-	-1,1%
Resultaat	26.316-	-9,6%	1.960	0,7%

3. FINANCIËLE POSITIE

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de stichting, verstrekken wij u het navolgend overzicht, gebaseerd op de balans per 31 december 2021 en 31 december 2020.

FINANCIERINGSOVERZICHT

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Vastgelegd op korte termijn:		
Liquide middelen	220.730	190.537
Vorderingen	10.082	8.940
	<u>230.812</u>	<u>199.477</u>
Liquiditeitssaldo		
Af: kortlopende schulden	28.279	12.026
	<u>202.533</u>	<u>187.451</u>
Werkkapitaal		
Vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	1.311.355	1.352.753
	<u>1.311.355</u>	<u>1.352.753</u>
	<u>1.513.888</u>	<u>1.540.204</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		
	<u>1.513.888</u>	<u>1.540.204</u>
Deze financiering vond plaats met:		
Eigen Vermogen	1.513.888	1.540.204
	<u>1.513.888</u>	<u>1.540.204</u>
Totaal	<u>1.513.888</u>	<u>1.540.204</u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2021 ten opzichte van 31 december 2020 toegenomen met € 15.082

KASSTROOMOVERZICHT OVER 2021

	2021		2020	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		23.265-		5.149
Aanpassingen voor: Afschrijvingen	41.398		36.813	
		41.398		36.813
Veranderingen in werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	1.142-		4.627	
Mutatie kortlopende schulden	16.253		22.520-	
		15.111		17.893-
Ontvangen intrest	-		-	
Betaalde intrest	3.051-		3.189-	
		3.051-		3.189-
		30.193		20.880
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-		44.915-	
		-		44.915-
Liquiditeiten		30.193		24.035-
Liquide middelen per 1 januari		190.537		214.572
Liquide middelen per 31 december		220.730		190.537

4. BALANS PER 31 DECEMBER 2021 (na resultaatbestemming)

ACTIVA

		31-12-2021		31-12-2020	
		€	€	€	€
VASTE ACTIVA					
Materiële vaste activa					
Andere vaste bedrijfsmiddelen	(1)	1.311.355		1.352.753	
		<hr/>		<hr/>	
		1.311.355		1.352.753	
		<hr/>		<hr/>	
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorderingen					
Debiteuren	(2)	1.932		400	
Overige vorderingen en overlopende activa	(3)	8.150		8.540	
		<hr/>		<hr/>	
		10.082		8.940	
Liquide middelen					
	(4)	220.730		190.537	
		<hr/>		<hr/>	
		230.812		199.477	
		<hr/>		<hr/>	
		1.542.167		1.552.230	
		<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>	

PASSIVA

		31-12-2021		31-12-2020	
		€	€	€	€
EIGEN VERMOGEN					
Overige reserves	(5)	1.513.888		1.540.204	
KORTLOPENDE SCHULDEN					
Crediteuren		6.199		3.298	
Belastingen en sociale verzekeringen	(6)	1.749		1.749	
Overige schulden en overlopende passiva	(7)	20.331		6.979	
		<hr/>		<hr/>	
		28.279		12.026	
		<hr/>		<hr/>	
		1.542.167		1.552.230	
		<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>	

5. WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2021

		2021		2020	
		€	€	€	€
Opbrengsten	(8)		273.757		297.246
Afschrijvingen materiële vaste activa	(9)	41.398		36.813	
Taakgroep Personeel		111.070		97.743	
Taakgroep Onderwijs	(10)	5.087		8.521	
Taakgroep Diaconie en diaconaat	(11)	11.375		11.300	
Taakgroep Gemeentezorg	(12)	1.226		990	
Taakgroep Evangelisatie	(13)	710		4.514	
Taakgroep Zending	(14)	22.723		22.517	
Taakgroep Kringen	(15)	3.616		3.223	
Taakgroep Kinderwerk	(16)	3.335		1.111	
Taakgroep Jongerenwerk	(17)	4.605		3.832	
Taakgroep Gebed	(18)	-		127-	
Taakgroep Beheer	(19)	63.498		73.666	
Taakgroep Muziek	(20)	8.052		8.014	
Taakgroep Live-stream	(21)	2.992		6.754	
Taakgroep Communicatie en secretariaat	(22)	7.053		5.824	
Taakgroep Financiën	(23)	5.661		6.820	
Overige kosten	(24)	4.621		582	
Som van de lasten			297.022		292.097
			23.265-		5.149
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		-		-	
Rentelasten en bankkosten		3.051-		3.189-	
			3.051-		3.189-
Resultaat			26.316-		1.960

6. TOELICHTING

6.1 ALGEMEEN

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING

Algemeen

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. Vorderingen, liquide middelen en schulden in vreemde valuta worden per balansdatum omgerekend tegen de valutakoers.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs verminderd met lineaire afschrijvingen, gebaseerd op de geschatte economische levensduur. De afschrijvingen worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Overige balansposten

Vorderingen en schulden worden opgenomen tegen de nominale waarde. Waardering van vorderingen geschiedt zonodig onder aftrek van een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid.

6.2 TOELICHTING OP DE BALANS

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

1. Andere vaste bedrijfsmiddelen

Het verloop is in 2021 als volgt weer te geven:

	Gebouwen en terreinen	Audio-/video- apparatuur	Diversen	Totaal
	€	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari	1.316.223	36.530	-	1.352.753
Investeringsen	-	-	-	-
Afschrijvingen	-26.122	-15.276	-	-41.398
Boekwaarde per 31 december	1.290.101	21.254	-	1.311.355
Aanschafwaarde	1.701.505	180.053	83.600	1.965.158
Cumulatieve afschrijvingen	-411.404	-158.799	-83.600	-653.803
Boekwaarde per 31 december	1.290.101	21.254	-	1.311.355

De navolgende jaarlijkse afschrijvingspercentages worden gehanteerd:

Gebouwen en terreinen	0-20%
Geluidsapparatuur	20-33%
Diversen	20-33%

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

2. Debiteuren

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Debiteuren	1.932	400
	1.932	400

Een voorziening voor oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

3. Overige vorderingen en overlopende activa

Nog te ontvangen bedragen	-	2.293
Vooruitbetaalde bedragen	8.150	6.247
Diversen	-	-
	8.150	8.540

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>4. Liquide middelen</u>		
SNS Bank N.V.	-	55
ING Bank N.V.	220.179	190.309
Kas	551	173
	<u>220.730</u>	<u>190.537</u>

EIGEN VERMOGEN

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
5. Overige reserves		
Stand per 1 januari	1.540.204	1.538.244
Mutatie uit hoofde van bestemming van het resultaat	26.316-	1.960
Stand per 31 december	<u>1.513.888</u>	<u>1.540.204</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
6. Belastingen en sociale verzekeringen		
Loonheffingen	1.749	1.749
	<u>1.749</u>	<u>1.749</u>
7. Overige schulden en overlopende passiva		
Te verzilveren collectebonnen	573	685
Nog te betalen bedragen	14.763	2.156
Diversen	4.994	4.138
	<u>20.330</u>	<u>6.979</u>

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

Hypothecaire lening en kredietfaciliteit

Jozua Evangelische Gemeente Alblasserwaard heeft de beschikking over een kredietfaciliteit van groot € 350.000 bij de SNS Bank. Ter nakoming van de verplichtingen uit hoofde van deze kredietfaciliteit en voormelde hypothecaire lening zijn de volgende zekerheden verstrekt:

- een eerste hypotheekrecht van € 700.000 op de onroerende zaak aan de Ampèrestraat 4, te Alblasserdam.

6.3 TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING

	2021	2020
	€	€
8. Opbrengsten		
Vaste vrijwillige bijdragen	249.157	263.114
Collectes	23.700	33.707
Diversen	900	425
	<u>273.757</u>	<u>297.246</u>
9. Afschrijvingen op materiële vaste activa		
Gebouwen en -terreinen	26.122	26.122
Geluidsapparatuur	15.276	10.691
Diversen	-	-
	<u>41.398</u>	<u>36.813</u>
10. Taakgroep Onderwijs		
Onkosten sprekers	3.516	3.152
Jozua vrouw	-	-
Jozua Man	-	84-
Thema avonde, toerusting en scholing	1.571	5.453
Diversen	-	-
	<u>5.087</u>	<u>8.521</u>
11. Taakgroep Diaconie en diaconaat		
Diaconie	4.175	4.100
Diaconaat: ondersteuning zuster gemeente in Vreshtas	7.200	7.200
	<u>11.375</u>	<u>11.300</u>
12. Taakgroep Gemeentezorg		
Pastoraat	1.226	990
13. Taakgroep Evangelisatie		
Evangelisatie	43	1.934
Alpha cursus	667	2.580
	<u>710</u>	<u>4.514</u>

Financiële rapportage 2021
Jozua Evangelische Gemeente

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
14. Taakgroep Zending		
Periodieke ondersteuning zendingarbeiders vanuit Jozua	10.666	9.465
Periodieke ondersteuning zendingarbeiders en -projecten buiten Jozua	8.904	9.792
Diversen en incidentele projecten	3.153	3.260
	<u>22.723</u>	<u>22.517</u>
.....		
15. Taakgroep Kringen		
Kringen	-	-30
Kosten lief en leed	3.616	3.253
	<u>3.616</u>	<u>3.223</u>
.....		
16. Taakgroep Kinderwerk		
Zondagschool en crèche	2.233	382
Kinderkerk en Kidsclub	1.002	579
Diversen	100	150
	<u>3.335</u>	<u>1.111</u>
.....		
17. Taakgroep Jongerenwerk		
Jeugd en tieners	3.910	2.308
Jong volwassenen	75	68
Jeugddiensten	453-	1.207
Ondersteuning Schatzoekers Kinderkamp	-	-
Diversen	1.073	249
	<u>4.605</u>	<u>3.832</u>
.....		
18. Taakgroep Gebed		
Diversen	-	127-
.....		
19. Taakgroep Beheer		
Exploitatiekosten Ampèrestraat 4	32.334	42.234
Onderhoudskosten Ampèrestraat 4	23.928	22.434
Kosten EHBO en BHV	347	1.412
Kosten keuken en schoonmaak	5.854	6.941
Diversen	1.035	645
	<u>63.498</u>	<u>73.666</u>
.....		

Financiële rapportage 2021
Jozua Evangelische Gemeente

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
20. Taakgroep Muziek		
Kosten muziek	6.856	5.960
kosten speciale diensten	1.196	2.054
	<u>8.052</u>	<u>8.014</u>
.....		
21. Live-stream		
Kosten live-stream	2.992	6.754
	<u>2.992</u>	<u>6.754</u>
.....		
22. Taakgroep Communicatie en secretariaat		
Drukwerk en porti	521	276
Abonnementen en servicecontracten	449	1.077
Automatiseringskosten	317	261
Diversen	385	529
Aanschaf nieuwe apparatuur / website	5.381	3.681
	<u>7.053</u>	<u>5.824</u>
.....		
23. Taakgroep Financiën		
Verzekeringen	4.247	6.009
Diversen	1.414	811
	<u>5.661</u>	<u>6.820</u>
.....		
24. Overige kosten		
Diversen	4.621	582
	<u>4.621</u>	<u>582</u>
.....		