

Financieel bericht aan de gemeente

Jaarrekening 2022 en Begroting 2023

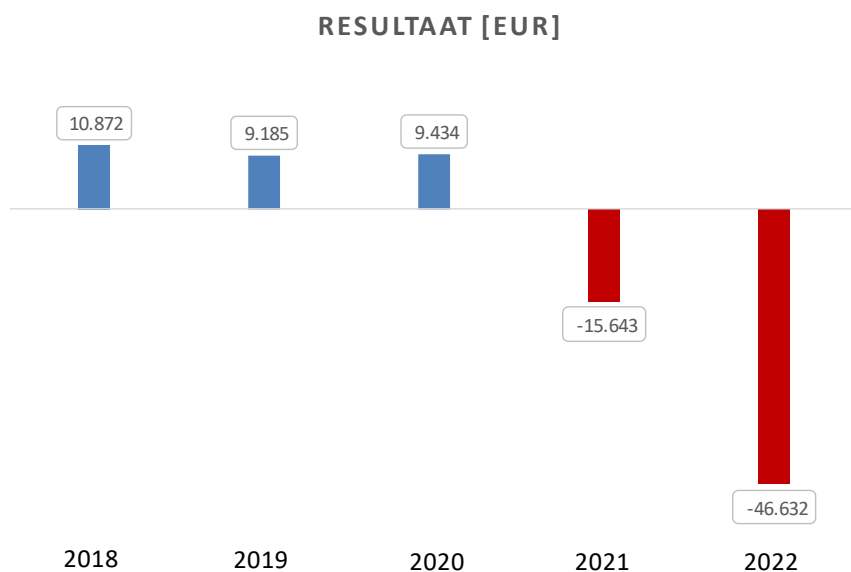
Ede, 30 maart 2023

Beste broeders en zusters,

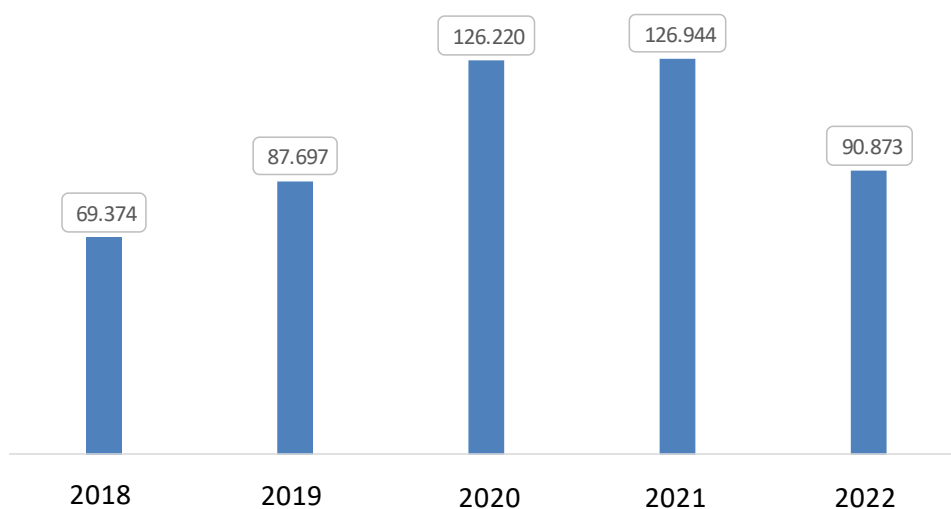
Voor u ligt de jaarrekening van NGK De Pelgrim waarin de kerk verantwoording aflegt over de inkomsten en uitgaven in 2022. De financiële resultaten over 2022 zijn zeer negatief. Dit is met name het gevolg van sterk teruglopende VVB-inkomsten en hoge bemiddelingskosten als gevolg van het conflict. De stukken zijn inmiddels gepubliceerd op de website van De Pelgrim conform de ANBI-regelgeving. De vooruitzichten voor 2023 zijn een stuk positiever als gevolg van de VVB campagne die recent succesvol is afgesloten en het feit dat de traktementskosten van de kerk fors konden worden verlaagd.

Toelichting resultaat 2022

Het resultaat (opbrengsten minus kosten) over 2022 is -46.632 euro en de liquiditeit (saldo bankrekeningen) per eind december 2022 was 90.873 euro. Onderstaand ziet u de ontwikkeling van het resultaat en de liquiditeit in de afgelopen 5 jaren.



LIQUIDE MIDDELEN [EUR]



Toelichting resultaat 2022 t.o.v. 2021

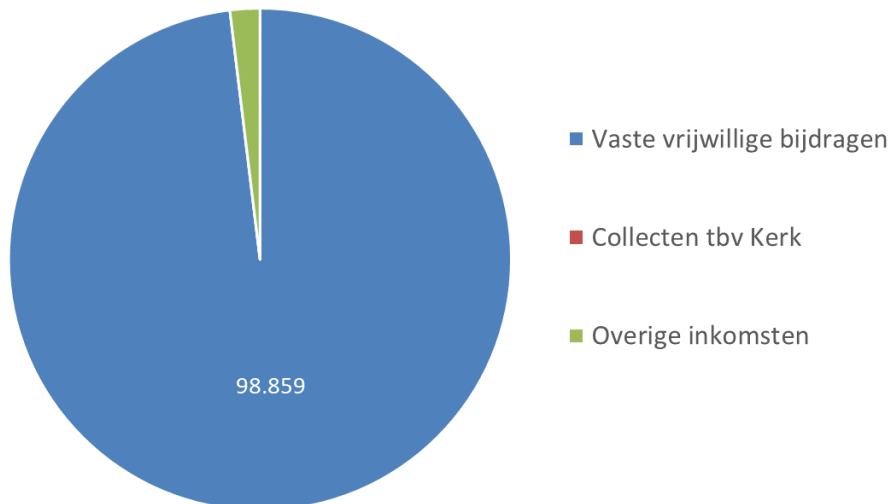
Het resultaat van 2022 is 30.989 euro lager dan in 2021. Dit verschil is opgebouwd uit een aantal plus- en minposten die hieronder zijn toegelicht.

Item	Effect op resultaat
Lagere VVB inkomsten	-34.337
Kosten voor mediation en advocaatkosten gerelateerd aan conflict	-10.678
Opschoning balans, afboeking oude posten	-3.275
In 2022 zijn de kosten voor het boekhoudpakket voor 2021 en 2022 geboekt	-2.758
Naheffing energiekosten De Kapel voor periode 2019-2022	-2.322
Lagere landelijke bijdrage a.g.v. lager / opgeschoond ledenaantal	+2.384
Afschrijving lening Uitgeleend Geld in 2021, geen afschrijving in 2022	+23.087
Overige effecten (o.a. stijging traktement, hogere kosten beeld en geluid)	-3.090
Totaal	-30.989

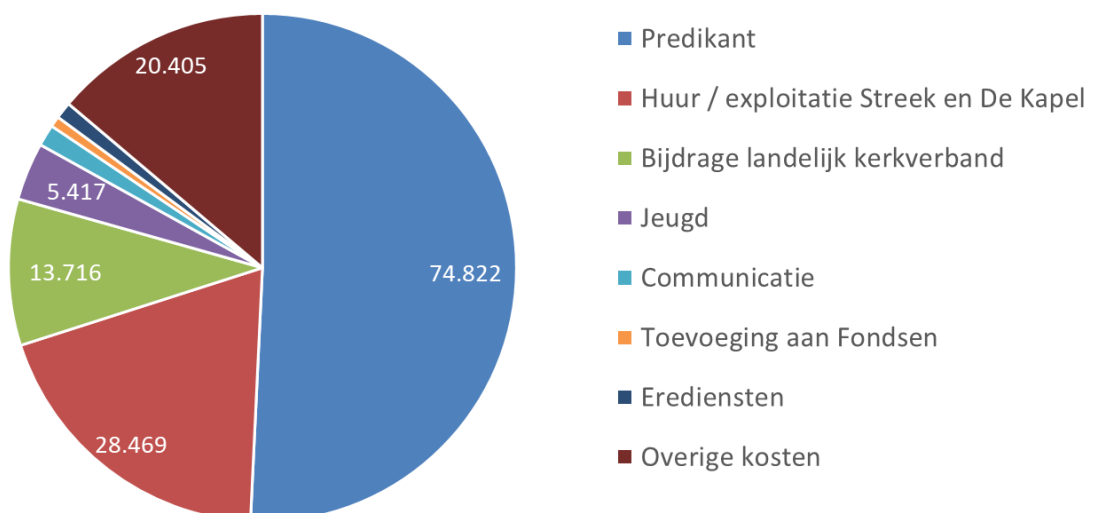
Specificatie opbrengsten en kosten 2022

Zoals u kunt zien zijn wij voor onze opbrengsten erg afhankelijk van de Vaste Vrijwillige Bijdragen. Ongeveer 80% van de kosten liggen min of meer vast, dit betreft de kosten voor de predikant, de huur/exploitatie van Het Streek en De Kapel en de bijdrage aan het landelijk kerkverband. In 2022 droeg De Pelgrim 2/3^e van de kosten van de predikant en De Proosdij 1/3^e.

Opbrengsten 2022 [100.788 euro]



Kosten 2022 [147.421 euro]



Voor meer details over de opbrengsten en de kosten, zie Winst en Verliesrekening op de volgende pagina.

NGK De Pelgrim Ede - Winst- en Verlies rekening 2022

	REALISATIE 2022	REALISATIE 2021
Opbrengsten		
Vaste vrijwillige bijdragen	98.859	133.196
Collecten tbv Kerk	-	1.146
Rente	217	1.069
Overige opbrengsten	1.713	
Totaal opbrengsten	100.788	135.410
Kosten		
Predikant		
- traktement	70.910	69.916
- overige predikantskosten	821	1.967
- preekvoorziening	3.091	1.490
Subtotaal predikant	74.822	73.374
Fondsen		
- dotatie uitkeringsfonds predikanten	-	333
- dotatie fonds 'beeld- en geluids apparaatuur'	1.000	1.000
Subtotaal fondsen	1.000	1.333
Kosten erediensten		
- erediensten	242	391
- beeld en geluid	1.307	-
- startweekend	23	93
Subtotaal erediensten	1.571	484
Huur en exploitatie Het Streek en De Kapel		
- huur Het Streek	16.120	16.120
- huur De Kapel	9.667	9.422
- exploitatie De Kapel	360	383
- correctie energiekosten Kapel voor 2019-2022	2.322	
Subtotaal huur en exploitatie Het Streek en De Kapel	28.469	25.925
Communicatie		
- website	565	598
- Scipio ledenadministratie + app	1.456	1.443
Subtotaal communicatie	2.021	2.040
Jeugd		
- materialen	1.040	383
- clubkamp	1.994	2.873
- kerstboekjes	1.118	114
- overig	1.266	1.334
Subtotaal jeugd	5.417	4.704
Evangelisatie		
- Evangelisatie en Alpha cursus	466	600
Subtotaal evangelisatie	466	600
Landelijke bijdragen		
- landelijke bijdragen en giften	13.716	16.100
Subtotaal landelijke bijdragen	13.716	16.100
Overige kosten		
- toerusting + mediation	12.573	1.896
- bankkosten en -rente	420	490
- kosten financieel administratiepakket ¹⁾	2.758	
- diversen	4.187	1.021
Subtotaal overige kosten	19.939	3.407
Totaal reguliere kosten	147.421	127.967
Resultaat voor bijzondere posten	-46.632	7.444
Afschrijving leningen Uitgeleend Geld		23.087
Resultaat	-46.632	-15.643

¹⁾ In het jaar 2022 zijn de kosten voor ons boekhoudpakket geboekt voor zowel 2021 als 2022.

NGK De Pelgrim Ede - Balans 2022

Beginbalans Eindbalans

Activa

Leningen (uitgeleend geld)	24.190	22.233
Debiteuren	90	-
Vooruitbetaalde bedragen / nog te ontvangen	11.742	2.797
Liquide middelen	126.944	90.873
Totaal activa	162.966	115.903

Passiva

Eigen vermogen 1/1	100.605	84.961
Resultaat 2021	15.643-	46.632-
Fondsen	73.647	74.647
Overige schulden	4.357	2.927
Totaal passiva	162.966	115.903

Toelichting balansposten

Leningen (uitgeleend geld)

Specificatie over 2022:

Lening Uitgeleend Geld	Stand 31-12-2021	Stand 31-12-2022	Vershil	Toelichting
Lening aan Stichting De Pastorie	16.667	16.667	0	Na verkoop van de pastorie (in 2025) wordt de lening terugbetaald aan De Pelgrim.
Twee persoonsgebonden leningen	7.523	5.566	-1.957	Ontvangen aflossingen
Totaal	24.190	22.233	-1.957	

Vooruitbetaalde / nog te ontvangen bedragen

Deze post ad 11.742 euro per einde 2021 betrof voor 9.000 euro een nog te ontvangen bijdrage van De Proosdij voor traktementskosten 2021. Deze bijdrage is in januari 2022 ontvangen. Dit verklaart grotendeels de sterke daling.

Liquide middelen

Dit betreft het saldo op onze bankrekeningen. De liquide middelen zijn in 2022 met 36.071 euro afgenomen. Dit bedrag is als volgt opgebouwd:

Resultaat 2022	-46.632
Dotatie fondsen in 2022 (kosten, geen bankuitgave)	1.000
Ontvangen betaling van De Proosdij voor traktementskosten 2021	9.000
Ontvangen aflossing op uitgeleend geld	1.957
Overige	-1.396
Totaal	-36.071

Fondsen

Onderstaand de specificatie van de fondsen:

Specificatie Fondsen	1-1-2022	Dotatie	Onttrekking	Overige effecten	31-12-2022
Fonds uitkering predikanten	2.706		-	-	2.706
Fonds jeugd	1.480	-	-	-	1.480
Fonds evangelisatie	2.359	-	-	-	2.359
Fonds beeld en geluid	2.288	1.000		-	3.288
Fonds overig en onvoorzien	64.815	-	-	-	64.815
Totaal	73.647	1.000	-	-	74.647

Aan de fondsen is (via de winst- en verliesrekening) in totaal 1.000 euro toegevoegd. In 2022 zijn wij gestopt met toevoegen aan het fonds 'Uitkering predikanten'. Dit fonds is bedoeld voor het inhuren van predikanten ter vervanging van de eigen predikant i.v.m. ziekte. Omdat wij geen predikant meer hebben vanaf 1 januari 2023, is besloten te stoppen met het ophogen van dit fonds. Zodra in de toekomst een nieuwe predikant wordt benoemd, zullen wij weer starten met het ophogen van dit fonds..

Overige schulden

Deze post bestaat per einde 2022 met name uit vooruitontvangen VVB en nog te betalen kosten boekhoudpakket 2022 aan De Proosdij.

NGK De Pelgrim Ede - Begroting 2023

	BEGROTING 2023	REALISATIE 2022
Opbrengsten		
Vaste vrijwillige bijdragen	117.430	98.859
Collecten tbv Kerk		-
Rente	200	217
Overige opbrengsten		1.713
Totaal opbrengsten	117.630	100.788
Kosten		
Predikant		
- traktement	48.257	70.910
- overige predikantskosten		821
- preekvoorziening	4.500	3.091
- pastorale ondersteuning	14.000	
Subtotaal predikant	66.757	74.822
Fondsen		
- dotatie uitkeringsfonds predikanten		-
- dotatie fonds 'beeld- en geluids apparatuur'	1.000	1.000
Subtotaal fondsen	1.000	1.000
Kosten erediensten		
- erediensten	300	242
- beeld en geluid	500	1.307
- startweekend	100	23
Subtotaal erediensten	900	1.571
Huur en exploitatie Het Streek en De Kapel		
- huur Het Streek	16.120	16.120
- huur De Kapel	10.648	9.667
- exploitatie De Kapel	350	360
- correctie energiekosten Kapel voor 2019-2022		2.322
Subtotaal huur en exploitatie Het Streek en De Kapel	27.118	28.469
Communicatie		
- website	600	565
- Scipio ledenadministratie + app	1.500	1.456
Subtotaal communicatie	2.100	2.021
Jeugd		
- materialen	350	1.040
- clubkamp	2.500	1.994
- kerstboekjes	750	1.118
- overig	500	1.266
Subtotaal jeugd	4.100	5.417
Evangelisatie		
- Evangelisatie en Alpha cursus	600	466
Subtotaal evangelisatie	600	466
Landelijke bijdragen		
- landelijke bijdragen en giften	11.055	13.716
Subtotaal landelijke bijdragen	11.055	13.716
Overige kosten		
- toerusting + mediation	1.000	12.573
- bankkosten en -rente	500	420
- kosten financieel administratiepakket	1.500	2.758
- diversen	1.000	4.187
Subtotaal overige kosten	4.000	19.939
Totaal kosten	117.630	147.421
Resultaat	0	-46.632