

Stichting Kerk en Samenleving Zeist
De Clomp 3302
Zeist

Zeist, april 2023

Geachte belangstellende,

Bijgaand vindt u de door het bestuur vastgestelde jaarrekening 2022 van Stichting Kerk en Samenleving Zeist.

Bij vragen ben ik graag bereid de jaarrekening nader toe te lichten.

Met vriendelijke groeten,

Anton Hopmans,
penningmeester Stichting Kerk en Samenleving Zeist

E: penningmeester@kerkensamenleving.nl

Balans per 31 december 2022

| Activa | <u>31 december 2022</u> | | <u>31 december 2021</u> | |
|---|-------------------------|----------------|-------------------------|----------------|
| | € | € | | |
| Vaste activa | | | | |
| 1.Materiële vaste activa | | | | |
| Inventaris | <u>1</u> | 1 | <u>1</u> | 1 |
| Vlottende activa | | | | |
| 2. Vorderingen | | | | |
| Overige vorderingen en overlopende activa | <u>10.510</u> | 10.510 | <u>7.083</u> | 7.083 |
| 3.Liquide middelen | | 146.587 | | 159.894 |
| | | <u>157.098</u> | | <u>166.977</u> |

Passiva

| | 31 december 2022 | | 31 december 2021 | |
|---|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | € | € | € | € |
| 4.Eigen vermogen | | | | |
| a. Stichtingskapitaal | 57.213 | | 31.904 | |
| b. Risicofonds personeel | 77.690 | | 80.000 | |
| c. reservering onderhoud | - | | 27.500 | |
| | <u>-</u> | 134.903 | <u>27.500</u> | 139.404 |
| | | | | |
| 6.Kortlopende schulden | | | | |
| Lonen, belastingen en premies sociale verzekeringen | 15.211 | | 10.647 | |
| Overige schulden en overlopende passiva | <u>6.985</u> | | <u>16.927</u> | |
| | | 22.196 | | 27.573 |
| | | | | |
| | | <u>157.098</u> | | <u>166.977</u> |

Staat van baten en lasten

| | 2022 | | 2021 | |
|--------------------------------|----------------|----------------------|---------------|----------------------|
| | € | € | € | € |
| Baten | | | | |
| 7.Opbrengsten | 221.562 | | 224.359 | |
| 8.Kosten activiteiten | <u>-11.883</u> | | <u>-8.237</u> | |
| | | 209.679 | | 216.122 |
| Lasten | | | | |
| 10.Lasten werknemers | 165.714 | | 153.140 | |
| 11.Afschrijvingen | - | | - | |
| 12.Eenmalige kosten | 1.788 | | 3.028 | |
| 13.Overige kosten | <u>46.193</u> | | <u>48.906</u> | |
| | | 213.694 | | 205.074 |
| Bedrijfsresultaat | | <u>-4.015</u> | | <u>11.048</u> |
| 14. Buitengewone baten | | | | - |
| 15.Financieel resultaat | | <u>-486</u> | | <u>-396</u> |
| Resultaat over het jaar | | <u><u>-4.501</u></u> | | <u><u>10.652</u></u> |

Stichting Kerk en Samenleving Zeist

Algemene toelichting

INLEIDING

In 2022 is er groot onderhoud gepleegd aan ons oudste wijkinloophuis, het Lindenhuis, en op één na oudste wijkinloophuis Vollenhove. Dit betreffen grote investeringen waarvoor gelukkig diverse fondsen konden worden aangeboord. Alle wijkinloophuizen zijn nu weer 'up to standard' en heten de bezoekers na corona weer van harte welkom.

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Algemeen

De grondslagen voor de waardering van activa en passiva en voor de bepaling van het resultaat zijn ten opzichte van het voorgaande boekjaar niet gewijzigd. Voor zover niet anders vermeld, zijn de activa, de voorzieningen en de schulden opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa aangeschaft met giften en donaties worden niet geactiveerd en er wordt niet op afgeschreven. De materiële vaste activa betreffen inventaris van de inloophuizen zoals meubilair, computers en keukeninrichting. De nieuwwaarde van de inventaris excl. ICT bedraagt € 50.000,- . De totale inboedel is verzekerd voor € 67.600, -

Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Oninbare vorderingen worden als negatieve inkomsten dan wel als kosten geboekt.

Liquide Middelen

De liquide middelen betreffen banktegoeden en contant geld in Euro's.

De tegoeden van de Stichting worden aangehouden op 3 lopende bankrekeningen en twee spaarrekeningen op naam van de Stichting. De tegoeden zijn over de rekeningen verdeeld om de renteverplichting over tegoeden te minimaliseren. Daarnaast houden de vier inloophuizen een (beperkte) kas aan voor lopende uitgaven. Voor de overgenomen activiteiten van Netwerk Gewoon Samen wordt een aparte kas bijgehouden. De 'kas onderweg' betreft het voorschot aan inkoopvrijwilligers. Alle liquide middelen zijn vrij opneembaar.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de Algemene Reserve, een continuïteitsreserve en een onderhoudsreserve.

De continuïteitsreserve, Risicofonds Personeel genaamd, dient om bij het wegvallen van subsidies, de continuïteit van de inloophuizen voor de bezoekers en van de werkgelegenheid voor de coördinatoren voor minimaal een half jaar veilig te kunnen stellen. Gedurende dit half jaar moeten andere financieringsbronnen worden gevonden. Voor continuïteit is in beginsel een bedrag gelijk aan de helft van de exploitatiebegroting vereist. Doordat de gemeente en de kerken zich voor meerdere jaren garant hebben gesteld voor hun bijdragen is de streefwaarde verlaagd naar € 75.000,-, zijnde een derde van de exploitatiebegroting.

In 2021 is een onderhoudsreserve van € 27.500,- aangelegd voor groot onderhoud aan de wijkinloophuizen Lindenhuis en Vollenhove in 2022. Hoewel de herinrichtingskosten hoger zijn, zijn extra fondsen aangetrokken om de kosten te dekken. Er hoeft slechts € 2191,- t.l.v. de onderhoudsreserve te worden gebracht. Ultimo 2022 is de onderhoudsreserve opgeheven.

Het negatieve resultaat is verdeeld over de reservering 'Groot Onderhoud' en de reservering 'Risicofonds personeel'. Het overschot van de reservering 'Groot Onderhoud' is toegevoegd aan het Stichtingskapitaal en daarmee opgeheven.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN EN TOELICHTING OP HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat is het verschil tussen de baten en de lasten van de stichting over het jaar waarop zij betrekking hebben, tenzij anders is vermeld. Door hogere personeelslasten en lagere baten is een negatief resultaat geboekt.

Baten

Onder baten worden verstaan de opbrengsten, zijnde de in het verslagjaar van derden ontvangen en toegezegde bijdragen, plus de ontvangsten uit beperkte verhuur en uit verkoop van crea-producten, minus de kosten van de bezoekersactiviteiten en de huishoudelijke kosten die gedurende het jaar in de inloophuizen worden gemaakt.

De baten blijven achter t.o.v. 2021 door zowel lagere opbrengsten als hogere kosten voor de activiteiten in de inloophuizen. De vaste bijdragen van de kerken zijn in 2022 € 4800 hoger dan in 2021, die van de gemeente is € 8250 lager dan in 2021 door het wegvallen van de subsidie voor Netwerk Gewoon Samen, de bijdragen van de corporaties zijn in 2022 gelijk gebleven. De kosten van activiteiten van de inloophuizen zijn in het verslagjaar meer gestegen dan de bijdragen van deelnemers. Bij armoede is coulant opgetreden bij betalingsachterstanden.

In het najaar is samen met de Voedselbank Zeist en de Stichting Leerkansen een winteractie gestart om uitgifte van gratis maaltijden in de inloophuizen mogelijk te maken. De inkomsten zijn verantwoord onder 'collectes, donaties en giften' en 'vooruit ontvangen donaties'. Een groot deel moet in het volgend verslagjaar nog worden uitgegeven.

Lasten

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Het totaal aan lasten is flink hoger dan in 2021. De voornaamste verhogingen zitten in de personeelslasten.

De 'lasten werknemers' bestaan uit de bruto lonen personeel, sociale lasten en pensioenlasten. Dit is inclusief extra uren voor projecten. De brutolonen namen toe a.g.v. de CAO en een tijdelijke stijging van het aantal contracturen voor een coördinator.

Eenmalige kosten' betreffen externe kosten voor projecten en kosten die gemaakt zijn bij het 30-jarig jubileum van het Lindenhuis en het 12,5 jarig jubileum van wijkinloophuis Zeist West.

Overige kosten' omvatten overige personeelskosten, huisvestingskosten, kantoorkosten, bestuurskosten en algemene kosten.

De overige personeelskosten zijn mede gestegen doordat de reiskostenvergoeding voor een nieuwe medewerker nu voor een heel jaar meetelt en door hogere opleidingskosten voor de coördinatoren.

De huisvestingskosten zijn gedaald door lagere kosten voor energie. De teruggave van energiebelasting en tegemoetkoming van de overheid in de hoge energietarieven zijn daar debet aan. De 'overige huisvestingskosten' zijn licht gedaald terwijl grote uitgaven zijn gedaan voor herinrichting van de het Lindenhuis en wijkinloophuis Vollenhove. Reden is dat nieuwe fondsen (€ 28.400,-) zijn geworven voor het 'groot onderhoud' van deze twee wijkinloophuizen. Deze eenmalige fondsen dekken op ca. € 2200,- na de kosten (€ 30.600,-). De huren zijn op het afgesproken niveau. Kantoorkosten zijn lager door lagere automatiseringskosten en minder uitgaven voor promotiemateriaal.

Financieel resultaat

De 'rente en kosten bank' betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende bankkosten en rente-opbrengsten/-lasten van banktegoeden.

Bestemming resultaat

Het negatieve resultaat (- € 4501,-) is verdeeld over de reservering 'Groot Onderhoud' (- € 2191,-) en de reservering Risicofonds personeel' (- €2310,-). Het overschot van de reservering 'Groot Onderhoud' is toegevoegd aan het Stichtingskapitaal (+ € 25.309,-). De reservering is daarmee opgeheven.