

Financieel Jaarverslag 2023

Sefanyja

OPEN

& GASTVRIJ

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
Algemeen	3
Staat van baten en lasten	4
Verdere specificatie	5
Balans	6
Specifieke inzichten	7

Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 02-12-1969 werd de kerkgenootschap Volle Evangelie Gemeente per genoemde datum opgericht. Op 8 augustus 1994 werd de roepnaam van de kerk gewijzigd in Christengemeente Sefanja. De kerkgenootschap is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 08015630.

Doelstelling / Activiteiten

De doelstelling/activiteiten van Christengemeente Sefanja wordt in de statuten als volgt omschreven:

- a. Als lichaam van Christus te functioneren onder het hoofd Jezus Christus;
- b. Gemeenteleden toe te rusten tot dienstbetoon en tot opbouw van het lichaam van Christus
- c. Zich mede in te zetten tot het bereiken van de gehele mensheid met het evangelie van Jezus Christus.

Bestuur

De bestuur wordt gevormd door: de heer G. Huisman (voorzitter) de heer A. Biesheuvel (secretaris), en de heer H.J. Fijnenberg (penningmeester).

Beloningsbeleid

Christengemeente Sefanja werkt momenteel niet met vaste aanstellingen. Wel worden enkele taken op zzp- basis uitgevoerd, te weten:

- Algemeen coördinerende taken 16 uur per week
- Administratieve taken maximaal 8 uur per week en,
- Schoonmaak taken die anders door een bedrijf zouden zijn uitgevoerd.

Coördinerende taken worden uitgevoerd met een maximum uurtarief van €50,- incl BTW

Overige inzet binnen de gemeente wordt uitgevoerd door een groot aantal vrijwillige krachten.

Contactgegevens

De contactpersoon omtrent de financiële cijfers van Christengemeente Sefanja is: Dhr. R.A. de Hoop. Eventuele vragen kunt u per mail sturen naar financien@sefanja.nl.

ANBI

Het RSIN / fiscaal nummer is: 8032.02.179 vermeld onder Volle Evangelie Gemeente Harderwijk.

Verslaglegging

De onderstaande cijfers betreffen de cijfers over het verslagjaar 2023. Vanaf augustus 2023 is de gemeente overgegaan naar een seizoenbegroting die loopt van 1 augustus t/m 31 juli. Volgende jaarverslagen zullen dan ook een verslag zijn van die seizoenperiode.

Staat van baten en lasten

Ter analyse van het resultaat verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de baten en lasten.

Nr.	Omschrijving	Werkelijk 2021	Werkelijk 2022	Begroot 2023	Werkelijk 2023	Verschil begroting (afgerond)
1	Aanbidding en Gebed	5.962	7.132	1.200	2.396	1.000
2	Marketing en Communicatie	3.881	3.936	3.760	5.167	1.000
3	Community	718	234	1.500	36	-1.000
4	Facilitair	6.474	8.410	14.150	11.508	-3.000
5	Gebouw	36.857	29.809	39.086	26.255	-13.000
6	Algemene ondersteuning	32.923	33.327	45.400	42.026	-3.000
7	Toerusting	8.142	12.766	10.550	3.351	-7.000
8	Groepen	8.003	10.096	13.200	12.880	0
9	Zorg en Pastoraat	3.981	1.499	6.000	793	-5.000
10	Zending	38.026	43.347	35.300	35.006	0
10b	Specifieke zendingsuitgaven	189.377	107.645	0	94.250	94.000
11	Afschrijvingen	30.397	26.312	20.500	20.444	0
12	Bank en rentekosten	3.036	2.088	1.963	1.795	0
13	Totaal Reguliere bedrijfskosten (totaal 1-12)	367.777	286.601	192.609	255.907	64.000
14	Sjemen	-660	9.901		8.763	9.000
15	Totaal Bedrijfskosten (totaal 13-14)	367.117	296.502	192.609	264.670	73.000
16	Giften	156.866	160.467	155.000	162.703	8.000
17	Specifieke giften	189.377	107.645	0	94.250	94.000
18	Huur	37.120	38.469	38.425	38.415	0
19	Overige inkomsten	13.443				0
20	Totale inkomsten (totaal 16-19)	396.806	306.581	193.425	295.368	102.000
21	Resultaat Boekjaar (20 minus 15)	29.689	10.079	816	30.698	29.000
22	Hypotheekschuld	70.000	30.000	22.500	2.500	-20.000

Verdere specificatie

In het bovenstaande overzicht is duidelijk aangegeven wat de afgelopen jaren is uitgegeven aan de verschillende posten en tevens wat de daadwerkelijke uitgaven zijn t.o.v. wat er begroot is.

Hieronder de grootste verschillen t.o.v. de begroting:

Gebouw

In de begroting van het gebouw waren de kosten meegenomen van de isolatie van de Smeepoortstraat van ongeveer 10.000,- die rechtstreeks uit het resultaat zou moeten komen. De overige kosten van de isolatie zullen worden gedekt uit de voorziening onderhoud en drukken dus niet op het resultaat. Deze werkzaamheden zijn echter nog niet uitgevoerd en zullen waarschijnlijk in 2024 plaatsvinden. Verder waren de onderhoudskosten van de beide panden lager als begroot.

Toerusting

De begroting die uiteindelijk is goedgekeurd voor de externe sprekers en studie en training zijn een stuk hoger gebleken als dat de uitgaven zijn geweest. Voornamelijk de externe sprekers zijn door de thema's een stuk lager uitgevallen als begroot (3.500,-).

Zorg en pastoraat

In de begroting van 2023 is rekening gehouden met de ondersteuning van gemeenteleden indien deze door de enorme stijging in de kosten niet meer rond kunnen komen. Deze uitgaven zijn echter niet of nauwelijks aangesproken. Verder zijn ook de kosten van het zorghuis en pastoraat lager uitgevallen (1.250,-).

Specifieke giften en zendingsuitgaven

De specifieke giften en de uitgaven die daarmee samenhangen richting de zendelingen waren niet opgenomen in de begroting van 2023, Waardoor er een groot verschil ontstaat binnen de cijfers die zowel aan de kosten als de opbrengsten kant is ontstaan waardoor het saldo 0,- is.

Sjemen

Ook is de overgang van Sjemen naar de stichting die momenteel Oase exploiteert een overgang met een teruglever verplichting indien de boekwinkel zou sluiten voor die tijd. Om dit inzichtelijk te maken zullen we de waarde van de boekwinkel bij overgang in 5 jaar afschrijven. Deze kosten stonden niet in de begroting van 2023.

Balans

Activa	31-12-2022	31-12-2023
Vaste Activa		
Overgang Sjemen	37.244	28.481
Bedrijfsgebouwen	475.958	460.554
Overige inventaris	12.320	11.422
	<u>525.522</u>	<u>500.457</u>
Vlottende Activa		
Overlopende activa	1.503	1.251
Liquide middelen	91.006	151.422
	<u>92.509</u>	<u>152.673</u>
Totaal Activa	618.031	653.130

Passiva	31-12-2022	31-12-2023
Vlottende passiva		
Eigen vermogen	507.741	538.440
Voorziening pensioenvoorziening	16.800	19.200
Voorziening groot onderhoud	53.725	63.690
Hypotheek	30.000	2.500
	<u>608.266</u>	<u>623.830</u>
Vlottende Activa		
Crediteuren	3.279	3.200
Nog te betalen specifieke giften	6.486	26.100
	<u>9.765</u>	<u>29.300</u>
Totaal Passiva	618.031	653.130

Specifieke inzichten

Zending

De uitgaven van de zending voor 2023 zijn verdeeld in 3 categorieën:

1. Lokaal
2. Internationaal
3. Specifieke uitgaven

De verdeling van uitgaven voor deze 3 groepen zijn:

Nr.	Omschrijving	Werkelijk 2022	Werkelijk 2023
1	Lokaal	2.742	2.670
2	Internationaal	40.605	32.336
3	Specifieke uitgaven	107.645	94.250
	Totaal zending	150.992	129.256

Huurinkomsten en bijdragen in de kosten

De verhuur van het gebouw bestaat uit twee verschillende posten. Ten eerste de reguliere verhuur van de verschillende ruimten en ten tweede de bijdrage in de kosten die eveneens door de huurder worden overgemaakt.

Nr.	Omschrijving	Werkelijk 2022	Werkelijk 2023
1	Smeepoortstraat - Winkel	7.800	7.950
2	Smeepoortstraat - Bovenwoning	12.245	10.581
3	Stationslaan - Kinderdagverblijf	14.069	14.710
4	Stationslaan - Kantoorruimte & grote zaal	4.355	5.174
	Huuropbrengsten	38.469	38.415
1	Smeepoortstraat - Bovenwoning	2.999	1.264
2	Stationslaan - Kinderdagverblijf	6.129	5.872
	Totaal bijdragen	9.128	7.136
	Totaal inkomsten gebouwen	47.597	45.551

Waardering van de gebouwen

In het uitgebreidere boekwerk staat aan het eind van het boekwerk een staat van activa. Hierin zitten alle gegevens opgenomen van investeringen die we hebben gedaan in panden en dergelijke. Volgens de fiscale regelgeving mag je afschrijven t/m 50% van de WOZ waarde indien de panden in eigen gebruik zijn. Indien deze grens bereikt is zal er geen afschrijving meer op plaats mogen vinden, maar er hoeft ook geen opwaardering plaats te vinden indien de WOZ waarde stijgt.

Momenteel staan de panden gewaardeerd op de balans voor:

1. 74.870,- Stationslaan (hier vindt dus al jaren geen afschrijving meer op plaats)
2. 366.708,- Smeepoortstraat (ook hier zal geen afschrijving meer op zijn)

Wel zijn er sommige verbouwingen en dergelijke waar nog wel afschrijvingen op plaats vinden. Deze mogen ook afgeschreven worden naar 0,-

Vrij besteedbare liquide middelen

Tegenover het beschikbare bedrag aan liquide middelen staan een aantal posten die als reservering op deze saldo's gelden. Deze reserveringen zullen dus ook altijd beschikbaar moeten zijn wanneer de uitgaven zich aandienen. Hieronder is een overzicht opgenomen van de beschikbare middelen en het vrij besteedbare bedrag.

Nr.	Omschrijving	Werkelijk 2022	Werkelijk 2023
	Totaalsaldo :Liquide middelen	91.006	151.422
1	Pensioenvoorziening Zendelingen	-16.800	-19.200
2	Voorziening groot onderhoud gebouwen	-53.725	-63.690
3	Crediteuren	-3.279	-3.200
4	Specifieke uitgaven zendelingen	0	-19.481
5	Overig overlopende passiva	-6.486	-6.619
	Totaal vrije ruimte	10.716	39.232
6	Buffer voor overige onvoorziene uitgaven	30.000	30.000
	Restant vrij besteedbaar	-19.284	9.232