

## **Toelichting jaarrekening over 2023 De Fontein.**

Op de jaarrekening is de balanssituatie van het wijkfonds aangegeven (begin en eind 2023) en zijn posten van de lasten en baten van 2023 geplaatst (en ter vergelijking die van 2022).

Het afgelopen jaar is afgesloten met een nadelig saldo van €5484,92

-Dit is een nadelig saldo dat lager is dan in de begroting werd verondersteld. In de begroting werd een tekort van €6450 geraamd. Het lagere nadelige saldo kan grotendeels worden verklaard uit de erfenis van €2000 die is ontvangen en die meehelpt om de prijsstijgingen van 2023 te compenseren. Voor het wijkfonds van De Fontein merken we de prijsstijgingen bijvoorbeeld aan de uitgaven voor papier en kopiëren en aan de uitgaven voor bloemen en koffie. Maar ook uitgaven voor abonnementen en reiskosten zijn hoger.

-De vermogenssituatie is nog steeds gunstig zoals uit de balans blijkt.

-De opbrengsten van de septemberactie 2023 waren vergelijkbaar met die van 2022. Het bedrag van de septemberactie 2023 wordt volgens de bestaande systematiek doorgeschoven naar de baten van 2024.

-Op de balans is ook vermeld welk bedrag er is ontvangen aan subsidies in verband met de voorgenomen verbetering van de tuin van De Fontein. Op 31-12-2023 was er al €11.700 beschikbaar gesteld.

-In 2023 is er weer volop gebruik gemaakt van de digitale mogelijkheden om via Kerkdienst Gemist en de Kerkradio gemeenteleden betrokken te houden bij de kerkdiensten. De uitgaven daarvoor zijn verantwoord onder de post Publiciteit.

-De uitgaven onder de post Publiciteit vallen in 2023 lager uit dan in 2022 omdat er in plaats van een krant is besloten om te gaan werken met folders. Daarin kan de informatie over de activiteiten wat beter voor het voetlicht worden gebracht.

-De ontwikkelingen rond de buurtkerk hebben in 2023 aan kosten voor het wijkfonds €2364,52 meegebracht.

-De rentestand in 2023 kwam sinds lange tijd weer boven de 0%. In 2023 zijn daardoor weer (beperkte) rente-inkomsten verkregen.

-Voor wat betreft de huurbaten voor het wijkfonds: die zijn in 2023 gesaldeerd op de jaarrekening terecht gekomen voor totaal €527,90. Van de huurontvangsten in 2023 voor de zaalhuur werd 90% afgedragen aan het kerkelijk bureau. Van de huurontvangsten moest op 31-12-2022 nog €2542,50 worden afgedragen aan het kerkelijk bureau. Aan huurontvangsten was er op 31-12-2021 nog een uitstaande vordering van €885. De huur die door de huisartspraktijk wordt betaald wordt rechtstreeks aan het kerkelijk bureau overgemaakt.

-Onder de administratiekosten vallen ook de kosten van de kopieerapparaten. In 2022 werden nieuwe apparaten aangeschaft voor een totaal bedrag van €5015,45. Daar moet dus in de komende jaren op worden afgeschreven. Veel kosten van het kopiëren worden doorberekend. Met name aan de kosten van de eredienst.

-Er is in 2021 ook een investering gedaan in digitale apparatuur (scherm en laptop) voor in totaal €1980,97. Ook daar moet de komende jaren op worden afgeschreven.

-De onttrekkingen die voor de inrichting van De Fontein zijn gedaan onder lopende zaken betreffen onderhoudsuitgaven en reparaties en kleine investeringen rond het gebouw. Het gaat om een bedrag van €1420,01.

-Op de balans van 31-12-2023 staat voor de najaarsmarkt ongeveer €200. Gelukkig kon de najaarsmarkt in 2023 weer doorgaan. De Stichting Kledingbank Zeecontainer en de Stichting Dichterbij Clown en Open Doors hebben ieder een bedrag van €1430 ontvangen.

-In 2022 is besloten om de ING-rekening van de Cantorij op te heffen en het saldo van de rekening op te nemen in het Wijkfonds. Vandaar dat er met ingang van 2022 een grootboekrekening Reservefonds Cantorij is opgenomen.

Voor het totaalbeeld van de financiën is het goed om te beseffen dat er in het verleden voldoende reserve is aangelegd. In de begroting is het vermogen niet terug te vinden maar in de jaarrekening wel. Een overzicht van de verschillen tussen het saldo van begroting en jaarrekening kan helpen om de financiële koers te bepalen.

jaar	Saldo begroting	Saldo jaarrekening	verschil
2013	-1950	240	+2190
2014	-1600	2330	+3930
2015	-1575	1530	+3105
2016	-1175	-1565	-390
2017	-1675	-1750	-75
2018	-1375	-4200	-2825
2019	-2425	-3850	-1425
2020	-4100	-2065	+2035
2021	-3850	-7200	-3350
2022	-4700	-6900	-2200
2023	-6450	-5500	950

De penningmeester: Jaap Stellingwerff.