



Alkmaarse Raad van Kerken (ARK) Verkorte jaarrekening 2023

BALANS PER 31 DECEMBER 2023

	31-dec-2023	31-dec-2022
	€	€
ACTIVA		
<u> Vlottende activa</u>		
<i>Kortlopende vorderingen en overlopende activa</i>		
Nog te ontvangen Volkskerstzang	694,26	0,00
Vooruitbetaald Laatdiensten	125,00	0,00
Nog te ontvangen rente	49,99	5,02
	869,25	5,02
Betaalrekening ARK	3.393,76	3.586,38
Betaalrekening Volkskerstzang	5.460,36	8.578,47
Spaarrekening	40.256,70	31.044,05
Subtotaal geldmiddelen	49.110,82	43.208,90
Totaal activa	49.980,07	43.213,92
 PASSIVA		
<u> Eigen vermogen</u>		
<i>Vrij besteedbaar eigen vermogen</i>		
Kapitaal	22.799,86	22.385,49
<i>Bestemmingsfondsen</i>		
Steun Oecumenisch Jongerencontact	4.963,44	6.463,44
<i>Bestemmingsprojecten</i>		
Paasactie	4.303,99	3.123,83
Volkskerstzang	2.101,89	4.719,70
Laatdiensten	10.642,25	760,00
LHBTI+ Activiteiten	100,00	0,00
Actueel oecumenische noden	0,00	1.602,69
	17.148,13	10.206,22
Totaal eigen vermogen	44.911,43	39.055,15
<i>Kortlopende schulden en overlopende passiva</i>		
Nog te betalen Volkskerstzang	4.090,64	3.858,77
Nog te betalen Laatdiensten	541,50	0,00
Vooruitontvangen Laatdiensten	125,00	0,00
Nog te betalen overigen	311,50	300,00
	5.068,64	4.158,77
Totaal passiva	49.980,07	39.355,15



Alkmaarse Raad van Kerken (ARK) Verkorte jaarrekening 2023

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

BATEN

	Werkelijk 2023 €	Begroot 2023 €
Bijdragen lidkerken	1.100,00	1.100,00
<i>Opbrengsten ten bate van bestemmingsprojecten</i>		
Donaties van kerken en organisaties voor Paasactie	5.294,40	5.000,00
Donaties van particulieren aan Paasactie	2.085,00	2.000,00
Donaties van particulieren aan Volkskerstzang	2.530,01	1.200,00
Eénmalige donatie Laaddiensten na overdracht financiën	9.483,22	0,00
Donaties van particulieren aan de Laaddiensten	3.080,20	1.200,00
Donaties particulieren aan LHBTI+ Activiteiten	100,00	0,00
	22.572,83	9.400,00
<i>Opbrengsten overige projecten</i>		
Donaties van particulieren voor Oecumenische viering	676,56	600,00
Overige donaties	250,00	500,00
Totaal baten	24.599,39	11.600,00

LASTEN

Vaste lasten	1.024,00	850,00
<i>Kosten bestemmingsprojecten</i>		
Paasactie	7.801,93	7.000,00
Volkskerstzang	5.147,82	4.000,00
Laaddiensten	1.921,17	2.000,00
	14.870,92	13.000,00
<i>Kosten overige projecten</i>		
Oecumenische viering	554,37	600,00
Totaal lasten	16.449,29	14.450,00
Operationeel resultaat	8.150,10	-2.850,00
<i>Financiële baten en lasten</i>		
Bankkosten	-345,53	-250,00
Rente	311,71	5,00
	-33,82	-245,00
Resultaat vóór resultaatverdeling	8.116,28	-3.095,00
<u>Resultaatverdeling</u>		
Paasactie	-422,53	0,00
Volkskerstzang	-2.617,81	-2.800,00
Laaddiensten	10.642,25	-800,00
LHBTI Activiteiten	100,00	0,00
Vrij besteedbaar eigen vermogen	414,37	505,00
	8.116,28	-3.095,00



Alkmaarse Raad van Kerken (ARK) Verkorte jaarrekening 2023

TOELICHTING

Balans -> activa:

De kortlopende vorderingen en overlopende passiva zijn gerubriceerd per bestemmingsproject (zie toelichting in passiva) en geven een cumulatie weer van in 2024 nog te ontvangen bedragen uit in 2023 gehouden collectes, alsmede in 2023 vooruitbetaalde bedragen, die als kosten voor 2024 aan te merken zijn.

De geldmiddelen bestaan uit de banktegoeden op twee betaalrekeningen en één spaarrekening bij de ING bank. Er wordt geen kas gevoerd.

Balans -> passiva:

Het bestemmingsfonds "Steun Oecumenisch Jongerencontact" betreft een destijds ontvangen legaat met als specifiek doel het ondersteunen van oecumenische projecten gericht op jongeren. Hieruit is in 2022 een donatie gedaan t.b.v. een kinderkamp georganiseerd door de stichting "De Barmhartige Samaritaan" en daarnaast een donatie aan de stichting "Friend for Friend (F4F)".

De bestemmingsprojecten "Paasactie" en "Volkskerstzang" hebben betrekking op hoofdactiviteiten van de ARK, die jaarlijks terugkeren. Voor de uitvoering hiervan zijn gelden gereserveerd binnen het eigen vermogen. Bij de uitvoering van de activiteiten zijn er enerzijds baten in de vorm van donaties en anderzijds lasten in de vorm van operationele kosten. Het resultaat hiervan wordt jaarlijks ten bate of ten laste gebracht van de reservering voor het specifieke project.

Het bestemmingsproject "Laatdiensten" betreft oecumenische vieringen die, onder auspiciën van de ARK, door een aparte werkgroep worden georganiseerd. Het geormerkte vermogen van de Laatdiensten is in 2023 met €9.882,25 toegenomen. Deze toename is het gevolg van een eenmalige donatie vanuit de werkgroep Laatdiensten. Deze werkgroep voerde met een redelijke mate van zelfstandigheid het administratieve en financiële beheer zelf en ontving ook rechtstreeks donaties die bestemd waren voor de Laatdiensten. In augustus 2023 is het saldo van deze donaties, onder aftrek van kosten, gemaakt voor de Laatdiensten, overgemaakt op de rekening van de ARK. De financiële administratie zal in het vervolg door de penningmeester worden gevoerd. Daarnaast kwamen er altijd ook donaties, bedoeld voor de Laatdiensten, rechtstreeks bij de ARK binnen. Deze werden als "doorgeef" donatie doorgestuurd, maar zijn in 2023 opgenomen in de reservering voor dit bestemmingsproject.

In 2023 zijn er twee donaties ontvangen, speciaal bedoeld voor LHBTI+ gerelateerde activiteiten van de ARK. Hiervoor is een nieuw bestemmingsproject in het leven geroepen.

De reservering van het bestemmingsproject "actueel oecumenische noden" is in 2023, na goedkeuring door de ARK leden, overgeheveld naar de Paasactie.

De kortlopende schulden en overlopende passiva zijn gerubriceerd per bestemmingsproject en bestaan uit een cumulatie van nog in 2024 te betalen facturen, die in 2023 ontvangen zijn, danwel nog zullen worden ontvangen voor kosten gemaakt in 2023, alsmede in 2023 vooruitontvangen donaties, die bestemd zijn voor 2024.

Staat van baten en lasten:

De "bijdragen lidkerken" betreffen de jaarlijkse bijdragen, die de aangesloten leden van de ARK overmaken. Deze gelden worden uitsluitend gebruikt om de vaste kosten, nodig om de stichting operationeel in stand te houden, te dekken.

De opbrengsten ten bate van bestemmingsprojecten zijn gerubriceerd per bestemmingsproject en bestaan uitsluitend uit donaties. Hierbij is een onderverdeling gemaakt tussen donaties van particulieren en die van kerken en andere organisaties. In 2023 is uit het oogpunt van transparantie tevens de eenmalige donatie opgenomen, die ontvangen werd bij de overdracht van het financieel beheer van de Laatdiensten.

De opbrengsten overige projecten bestaan uit donaties, gedaan door particulieren. Omdat zij relatief laag zijn, worden zij jaarlijks ten bate van het vrij besteedbare eigen vermogen gebracht.

De vaste lasten omvatten de licentie van het boekhoudprogramma, de licenties voor de website- en email-hosting, kantoorartikelen, representatie en verteer en overige kosten.

De kosten van overige projecten zijn relatief laag en worden daarom jaarlijks direct ten laste van het vrij besteedbare eigen vermogen gebracht.



Alkmaarse Raad van Kerken (ARK) Verkorte jaarrekening 2023

TOELICHTING (Vervolg)

Resultaatverdeling:

Het tekort van de Paasactie van €422,53 is ten laste gebracht van de reservering hiervoor in het eigen vermogen. De reden voor dit tekort ligt in het feit, dat uiteindelijk meer cadeaubonnen werden weggegeven, dan gepland. In de ARK vergadering is afgesproken om in 2024 een deel van de reservering van het bestemmingsfonds "Steun Oecumenisch Jongerencontact" voor de Paasactie te gebruiken, met name voor de cadeaubonnen aan kinderen. Daarnaast wordt overwogen om voor 2024 de reservering voor de Paasactie te verhogen vanuit het vrij besteedbare eigen vermogen.

Het tekort van de Volkskerstzang van €2.617,81 is ten laste gebracht van de reservering hiervoor in het eigen vermogen. Dit tekort is lager dan begroot als gevolg van een substantieel grotere opbrengst van de collecte.

Het positieve resultaat van de Laatdiensten van €10.642,25 heeft deze omvang door de eenmalige donatie bij de overdracht van het beheer van de financiën en is ten bate gebracht van de reservering hiervoor in het eigen vermogen.

Het positieve resultaat van de LHBTI+ Activiteiten van €100,00 is ten bate gebracht van een nieuwe reservering hiervoor in het eigen vermogen.

Het uiteindelijke positieve resultaat van €414,37 is ten bate gebracht van het vrij besteedbare eigen vermogen. Dit bedrag is opgebouwd uit alle posten in de staat van baten en lasten, die niet zijn toebedeeld aan de bestemmingsprojecten.