

ALLE-DAG-KERK

Jaarrekening 2023

Stg Alle-Dag-Kerk

Amsterdam

Inhoud

Resultaatvergelijking	2
Jaarrekening	4
Balans	5
Resultatenrekening	7
Toelichting balans	8
Toelichting resultatenrekening	10

Resultaatvergelijking

Zoals blijkt uit de resultatenrekening bedraagt het resultaat na belasting over 2023 € -1.575 (2022: € -63.112). Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over 2023 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de winst-en-verliesrekening over 2023 met ter vergelijking de resultatenrekening over 2022. Opbrengsten en kosten zijn hierbij uitgedrukt in euro's en in een percentage van de omzet.

	2023		2022	
Ontvangsten	24.603	100,0%	32.882	100,0%
Totaal opbrengsten	24.603	100,0%	32.882	100,0%
Huisvesting	9.196	37,4%	8.424	25,6%
Kosten middagdiensten	30.022	122,0%	22.146	67,3%
Kantoorkosten	1.106	4,5%	0	0,0%
Verkoopkosten	2.256	9,2%	5.267	16,0%
Algemene kosten	1.975	8,0%	20.393	62,0%
Totaal kosten	44.555	181,1%	56.230	171,0%
Bedrijfsresultaat	-19.952	-81,1%	-23.348	-71,0%
Opbrengsten effecten en vorderingen die behoren tot	21.537	87,5%	-37.939	-115,4%
Financiële baten & lasten	-3.160	-12,8%	-1.825	-5,6%
Resultaat voor belastingen	-1.575	-6,4%	-63.112	-191,9%

Toelichting brutomarge

Het brutowinstpercentage is in 2023 gelijk gebleven.

De ontwikkeling van de brutomarge over 2023 ten opzichte van 2022 kan als volgt worden weergegeven:

Lagere brutomarge als gevolg van omzet daling	-8.279
Lagere brutomarge	-8.279

Toelichting bedrijfsresultaat

Bedrijfsresultaat gunstiger door:

Lagere verkoopkosten	3.011	
Lagere algemene kosten	<u>18.418</u>	
		21.429
Bedrijfsresultaat ongunstiger door:		
Lagere brutomarge	8.279	
Hogere huisvesting	772	
Hogere kosten middagdiensten	7.876	
Hogere kantoorkosten	<u>1.106</u>	
		18.033
Hoger bedrijfsresultaat		<u><u>3.396</u></u>

Jaarrekening 2023

Balans per 31 december 2023

(voor resultaatsbestemming)

	<u>31 dec 2023</u>		<u>31 dec 2022</u>
ACTIVA			
Vaste activa			
Financiële vaste activa			
Beleggingen	<u>234.316</u>		<u>219.875</u>
	234.316		219.875
Vlottende activa			
Vorderingen en overlopende activa			
Overige vorderingen	<u>6.466</u>		<u>0</u>
	6.466		0
Liquide middelen			
Rekening courant bank	1.830		22.385
Kruisposten	<u>580</u>		<u>0</u>
	2.410		22.385
	<u>243.192</u>		<u>242.260</u>

Balans per 31 december 2023

(voor resultaatsbestemming)

	<u>31 dec 2023</u>	<u>31 dec 2022</u>
PASSIVA		
Kapitaal		
Kapitaal Stichting	238.360	301.472
Resultaat vorig boekjaar	0	-63.112
Resultaat lopend boekjaar	<u>-1.575</u>	<u>0</u>
	236.785	238.360
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	6.407	0
Overlopende passiva	<u>0</u>	<u>3.900</u>
	6.407	3.900
	<u>243.192</u>	<u>242.260</u>

Resultatenrekening over 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Opbrengsten	24.603	32.882
Brutomarge	24.603	32.882
Huisvesting	9.196	8.424
Kosten middagdiensten	30.022	22.146
Kantoorkosten	1.106	0
Verkoopkosten	2.256	5.267
Algemene kosten	1.975	20.393
Totaal kosten	44.555	56.230
Bedrijfsresultaat	-19.952	-23.348
Opbrengsten effecten en vorderingen die behoren tot vaste activa	21.537	-37.939
Financiële baten & lasten	-3.160	-1.825
Resultaat voor belastingen	-1.575	-63.112
Netto resultaat	-1.575	-63.112

Toelichting op de balans per 31 december 2023

Financiële vaste activa

Een overzicht van de financiële vaste activa is onderstaand opgenomen:

Beleggingen

Effecten		232.018
Rabo Beleggingsrekening		2.298
		<u>234.316</u>

31 dec 2023

31 dec 2022

Vorderingen en overlopende activa

Overige vorderingen

Nog te ontvangen legaat	6.466	0
	<u>6.466</u>	<u>0</u>

Liquide middelen

Rekening courant bank

Rabo NL27 RABO 0127 0865 44	1.685	14.066
ING NL05 INGB 0000 2389 38	145	8.057
Rabo NL28 RABO 3494 7034 26	0	262
	<u>1.830</u>	<u>22.385</u>

Kruisposten

Kruisposten	580	0
	<u>580</u>	<u>0</u>

-63.112

Kapitaal

Kapitaal Stichting	238.360	301.472
Resultaat lopend boekjaar	-1.575	
Resultaat vorig boekjaar	0	-63.112
	<u>236.785</u>	<u>238.360</u>

Kortlopende schulden

31 dec 2023

31 dec 2022

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	6.406	0
	<u>6.406</u>	<u>0</u>

Toelichting op de balans per 31 december 2023

Overlopende passiva

Overlopende passiva

	0	3.900
	<hr/> 0	<hr/> 3.900

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Toelichting op de resultatenrekening over 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Opbrengsten		
Collecteopbrengsten	2.758	3.223
Giften en donaties	8.293	3.459
Gift predikant	526	0
Gift bestuur ADK	1.278	0
Schenking door erfenis	11.748	26.200
	<u>24.603</u>	<u>32.882</u>
Huisvesting		
Huur English Reformed Church	9.196	8.424
	<u>9.196</u>	<u>8.424</u>
Kosten middagdiensten		
Koffiedrinken	195	0
Vergoeding predikanten	6.933	12.703
Vergoeding organisten	7.655	0
Vergoeding koster	440	0
Preek van de week	1.175	0
Werkzaamheden Doke	9.426	0
Kopie preek	-395	0
Magazine middagdiensten	0	744
Overige kosten middagdiensten	0	299
Radio Bloemendaal	3.900	3.900
Vrijwilligersvergoeding	693	4.500
	<u>30.022</u>	<u>22.146</u>
Kantoorkosten		
Porti	438	0
Kantoorkosten	42	0
Exact abonnement	207	0
Contributies en abonnementen	260	0
Kopieerkosten en drukwerk	159	0
	<u>1.106</u>	<u>0</u>
Verkoopkosten		
Advertentiekosten	0	2.309
Giften	0	2.822
Verkoop- en representatiekosten	10	0
IT en website onderhoud	2.246	136
	<u>2.256</u>	<u>5.267</u>
Algemene kosten		
Advies strategie	0	9.499
Administratiekosten	0	390

Toelichting op de resultatenrekening over 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Vergoeding reiskosten bestuur	1.839	0
Lunchkosten vergadering	51	0
Overige bestuurskosten	85	1.623
Bestuursondersteuning	<u>0</u>	<u>8.881</u>
	1.975	20.393
Opbrengsten effecten		
Beleggingsresultaat	<u>21.537</u>	<u>-37.939</u>
	21.537	-37.939
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rentebaten	<u>1</u>	<u>0</u>
	1	0
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten	564	1
Kosten belegging	<u>2.597</u>	<u>1.824</u>
	3.161	1.825