

Jaarrekening UMA 2020

Balans

| Jaarrekening 2020 | | | | | |
|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|
| Balans UMA per | | | | | |
| Activa | 31-12-2020 | 31-12-2019 | Passiva | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
| <i>Vorderingen</i> | 21.871,13 | 4.585,00 | <i>Eigen vermogen</i> | 100.083,62 | 126.234,05 |
| lening Huis van Vrede | - | 3.400,00 | EV UMA | 98.606,11 | 122.576,20 |
| debiteuren | 21.871,13 | 1.185,00 | EV UMA Fonds groei | 1.477,51 | 3.657,85 |
| <i>Liquide middelen</i> | 85.936,50 | 131.852,97 | <i>Voorzieningen</i> | 5.000,00 | 5.000,00 |
| ING spaarrekening | 60.726,07 | 80.726,07 | Onvoorzien | | |
| ING zakelijke rekening HVV | 3.684,05 | 5.733,05 | <i>Vreemd vermogen</i> | 2.724,01 | 5.203,92 |
| ING zakelijke rekening | 21.526,38 | 45.393,85 | Crediteuren | 319,32 | 50,19 |
| | | | nog te betalen bedragen | 2.404,69 | 5.153,73 |
| Totaal | 107.807,63 | 136.437,97 | Totaal | 107.807,63 | 136.437,97 |

Activa

Lening Huis van Vrede

Deze lening aan de Diaconie van Huis van Vrede is in 2015 verstrekt voor de aankoop van een garage. Deze ruimte was nodig voor opslag. De lening is nu afbetaald, inclusief de bijbehorende rente, overeenkomstig de afspraak.

Debiteuren

Dit bedrag bestaat uit 2 componenten, namelijk: € 8.125,00 te laat betaald kerkelijk quotum over 2020 en € 13.746,13 teruggave als verrekening van de kosten over 2020 door Huis van Vrede. Het laatste bedrag is hieronder toegelicht onder het kopje 'Bijdragen Huis van Vrede kosten'. Beide bedragen zijn in het eerste kwartaal van 2021 ontvangen.

Bank

De spaarrekening brengt geen rente meer op.

Ten behoeve van het kunnen betalen van de salarissen en overige rekeningen is in de loop van 2020 een bedrag van € 20.000,00 overgeheveld naar de zakelijke rekening.

St. UMA heeft naast de zakelijke rekening courant ook een aparte rekening voor de activiteiten van de stichting (de zakelijke rekening HvV). Deze rekening fungeert als tussenrekening tussen St. UMA en Huis van Vrede voor het deel van de activiteiten die HvV uitvoert voor UMA en wordt door beiden beheerd.

Passiva

Eigen Vermogen

Het Eigen Vermogen van UMA dient voor het opvangen van de risico's, die samenhangen met het werkgeverschap, en met eventuele vermindering van inkomsten als gevolg van de dalende ledenaantallen bij de aangesloten kerken, en met onzekerheid rond de ontwikkeling van de kosten bij het uitbreiden van de missionaire werkzaamheden.

Het Eigen Vermogen bestaat uit twee componenten (afgezien van het beginsaldo uit 2009):

1. De eerste component is het totaal van de bijdragen van de kerken uit de classes Amersfoort, Hilversum en Utrecht middels quotaheffing plus het totaal van de giften van particulieren.
2. De tweede component is het totaal van de inkomsten van het Fonds Groei Kanaleneiland.

Ad.1

De hoogte van de kerkelijke bijdragen (volgens een vast bedrag per kerklid) zijn in 2015 afgesproken in de voormalige PS-Utrecht. Deze afspraken zijn, na het opheffen van de PS, overgenomen door de classes, die deze Particuliere Synode vormden. Hoewel dit een constante factor is in de inkomsten van UMA, is er wel sprake van een daling als gevolg van een terugloop van ledenaantallen (*zie de Staat van baten en lasten*).

De giften van particulieren zijn niet constant, hoewel er wel sprake is van een gestage uitbreiding van het bestand (*zie ook het commentaar bij de Staat van baten en lasten*).

Deze financiële middelen worden voor het grootste deel besteed aan de loonkosten van het personeel. Met het overige deel worden de missionaire activiteiten betaald.

De stichting UMA heeft een predikant en twee kerkelijk werkers in dienst (t/m december 2019 waren er drie K.W.-ers). De predikant en een van de kerkelijk werkers worden betaald uit de middelen zoals hiervoor beschreven, de andere, zie onder Ad. 2.

Ad.2

Het Fonds Groei Kanaleneiland bestaat sinds 2012 en is opgezet door een kring rond een van de kerkelijk werkers (de 'andere'). Het doel hiervan was om in dienst van UMA te kunnen werken zonder de stichting financieel te belasten.

Een nagenoeg vast bestand donateurs, maar ook de inkomsten vanuit projectmatige werkzaamheden in Houten en Utrecht-Overvecht hebben ertoe geleid dat het fonds tot op heden aan het gestelde doel beantwoordt.

Het totale Eigen Vermogen is in 2020 gedaald met € 26.150,43.

Voorziening onvoorzien

Deze post is in het leven geroepen naar aanleiding van een kleine calamiteit bij hulpverlening. Bij deze calamiteit kon de schade weliswaar door een particulier afgesloten verzekering worden gedekt, maar het leek het bestuur van UMA toch verstandig om voor dit soort zaken een kleine voorziening te treffen.

Nog te betalen bedragen

Deze post wordt gevormd door de loonheffing over december, welke standaard in januari daaropvolgend wordt afgedragen en het vakantiegeld, dat in mei wordt uitgekeerd.

Crediteuren

Het hier vermelde bedrag zijn de kosten die de bank in rekening brengt voor het betalingsverkeer over het laatste kwartaal van 2020. Deze kosten zijn in januari 2021 betaald.

Staat van baten en lasten

| Jaarrekening 2020 Staat van baten en lasten stichting UMA | | | | | |
|---|-------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Lasten | 2020 | 2019 | Baten | 2020 | 2019 |
| Salaris incl. werkgeverslasten | 112.628,82 | 129.281,42 | Opbrengst bijdrage kerk | 88.796,00 | 90.958,50 |
| Pensioenpremies | 3.353,06 | 4.044,60 | Giften Fonds groei | 21.545,00 | 20.853,00 |
| Onkosten | 839,52 | 703,52 | Giften Particulieren | 15.114,78 | 9.762,65 |
| Overige kosten | - | 503,35 | Bijdrage kerk van de Nazarener | 4.770,00 | 10.155,00 |
| Administratiekosten | 1.337,05 | 968,00 | Bijdrage Huis van Vrede kosten | 13.746,13 | 23.444,41 |
| Activiteiten Huis van Hoop Houten | - | - | Rente opbrengsten | 102,00 | 204,00 |
| Activiteiten UMA | 52.065,89 | 28.952,17 | | | |
| Voorziening onvoorzien | - | 1.000,00 | | | |
| Toevoegen aan EV Fonds groei | 2.180,34 | 2.280,16 | | | |
| Toevoegen aan EV | 23.970,09 | 12.355,66 | | | |
| Totaal | 144.073,91 | 155.377,56 | Totaal | 144.073,91 | 155.377,56 |

Werkgeverslasten

Dit betreft de salarissen en loonheffingen van de kerkelijk werkers, in dienst van de Stichting UMA en het traktement van de predikant. Het bedrag is per saldo lager dan in 2019. Dit komt doordat de derde kerkelijke werker in 2020 op eigen verzoek onbetaald verlof heeft gehad.

Pensioenpremies

Dit is het totaal van de premies voor de pensioenvoorziening van de kerkelijk werkers. Het lagere bedrag is hierboven verklaard.

Onkosten

Dit bedrag betreft de kosten van het betalingsverkeer bij de bank en de kosten van de arbodienst, waarbij UMA is aangesloten.

Overige kosten

Dit is voor dit jaar niet van toepassing.

Administratiekosten

De stichting heeft de salarisadministratie uitbesteed aan een administratiekantoor. Ook adviseert dit kantoor het bestuur desgevraagd en geeft het ondersteuning bij het opmaken van de jaarrekening.

Activiteiten Huis van Hoop

De laatste financiële afhandelingen zijn eind 2018 afgerond. Deze post is vanaf 2019 vervallen.

Activiteiten St. UMA

Het bedrag van deze post is ruim € 23.000 hoger dan vorig jaar. Dit komt door twee niet geheel voorziene ontwikkelingen.

De eerste is die van de huisvesting van Huis van Vrede. Deze wordt gehuurd van de gemeente Utrecht. Maar omdat een deel van het gebouw door de gemeente aan een andere gebruiker is gegeven, en het hiervoor verbouwd moest worden, is de huurprijs niet vooraf door de gemeente vastgesteld. Wel is er een indicatie gegeven. Vanwege de hoogte hiervan heeft UMA besloten Huis van Vrede in ieder geval voor het jaar 2020 te ondersteunen met € 18.000. Het is echter tot op heden onduidelijk of het bedrag over dit jaar nog met terugwerkende kracht betaald zal moeten worden. Totdat er duidelijkheid is zal UMA in de Meerjarenraming ook voor 2021 een dergelijk bedrag voorzien.

De tweede ontwikkeling is een verblijvende, namelijk de indiensttreding van een kerkelijk werker voor Overvecht per januari 2021. Omdat zij vanuit het buitenland komt zijn er vooraf kosten gemaakt voor integratie en levensonderhoud. Deze kosten zijn gedekt door giften van particulieren, zoals hieronder is vermeld.

Giften Particulieren

Dit bedrag is ruim hoger dan vorig jaar. Dit komt omdat de kosten, die gemaakt zijn voor integratie en levensonderhoud van de K.W. op Overvecht, vooruitlopend op haar indiensttreding op 1 januari 2021, door giften zijn gedekt. Tevens omdat de verrekening, die Stad van Vrede heeft gedaan met de bijdrage van UMA aan de verbouwing van de huisvesting, hierin is meegenomen.

Bijdrage Huis van Vrede kosten

De UMA activiteiten op Kanaleneiland worden uitgevoerd door de Kerkelijk Werkers in dienst van UMA, maar ook door kerkleden van Huis van Vrede. Lopende het jaar worden de kosten hiervan betaald vanaf de UMA bankrekening. Hierna wordt de balans opgemaakt en vindt verrekening plaats; welke activiteiten waren specifiek UMA en welke specifiek Huis van Vrede.

Over 2020 is deze verrekening als volgt gespecificeerd:

| | |
|---|--------------|
| Verrekening inkomsten – uitgaven van UMA door HvV, nabetaling 2019: | € 2.995,13 |
| Verrekening inkomsten – uitgaven van UMA door HvV over 2020: | € 13.804,54 |
| Verrekening reeds overgemaakte subsidie Stad van Vrede: | € - 3.053,54 |