

Jaarrekening UMA 2021

Balans

Jaarrekening 2021					
Balans UMA per					
Activa	31-12-2021	31-12-2020	Passiva	31-12-2021	31-12-2020
<i>Vorderingen</i>	3.365,85	21.871,13	<i>Eigen vermogen</i>	91.774,37	100.083,62
debiteuren	-	-	EV UMA	92.574,61	98.606,11
	3.365,85	21.871,13	EV UMA Fonds groei	800,24	1.477,51
<i>Liquide middelen</i>	97.220,93	85.936,50	<i>Voorzieningen</i>		
ING spaarrekening	60.726,07	60.726,07	Onvoorzien	5.000,00	5.000,00
ING zakelijke rekening HW	5.726,52	3.684,05	<i>Vreemd vermogen</i>	3.812,41	2.724,01
ING zakelijke rekening	30.768,34	21.526,38	Crediteuren	51,48	319,32
			nog te betalen bedragen	3.760,93	2.404,69
Totaal	100.586,78	107.807,63	Totaal	100.586,78	107.807,63

Activa

Debiteuren

Dit bedrag is een teruggave door Huis van Vrede als verrekening van de kosten over 2021. Dit is in het eerste kwartaal van 2022 ontvangen.

Bank

De spaarrekening brengt geen rente meer op.

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 risico's, die voortvloeien uit:

- het werkgeverschap;
- een eventuele vermindering van inkomsten als gevolg van de dalende ledenaantallen bij de aangesloten kerken;
- de kostenontwikkeling 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) is in 2015 afgesproken in de voormalige PS-Utrecht. Deze afspraken zijn, na het opheffen van de PS, overgenomen door de genoemde Classes, die deze Particuliere Synode vormden. Hoewel dit een constante factor is in de inkomsten van UMA, zien we wel 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 25 december 2021 aan het gestelde doel heeft beantwoord, op een bedrag van € 800,24 na. Op genoemde datum is deze kerkelijk werker met pensioen gegaan.

Een oproep aan de donateurs om na de pensionering van deze kerkelijke werker zijn werk door een nog aan te stellen opvolger financieel mogelijk te maken, heeft ertoe geleid dat het Fonds nog steeds gesteund wordt.

Het totale Eigen Vermogen is in 2021 gedaald met € 8.309,25.

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.

Crediteuren

Het hier vermelde bedrag zijn de kosten die de bank in rekening brengt voor het betalingsverkeer. Was dit tot en met 31 december 2020 per kwartaal, vanaf 1 januari 2021 worden deze kosten per maand betaald. Het hier vermelde bedrag is over december 2021.

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. Het bedrag in 2021 is hoger vanwege extra inhouding op verzoek van een van de kerkelijk werkers.

Staat van baten en lasten

Jaarrekening 2021 Staat van baten en lasten stichting UMA					
Lasten	2021	2020	Baten	2021	2020
Salaris incl. werkgeverslasten	142.398,79	112.628,82	Opbrengst bijdrage kerk	86.090,36	88.796,00
Pensioenpremies	4.080,85	3.353,06	Giften Fonds groei	25.580,00	21.545,00
Onkosten	1.069,49	839,52	Giften Particulieren	43.217,95	15.114,78
Overige kosten	-	-	Bijdrage kerk van de Nazarener	-	4.770,00
Administratiekosten	1.234,20	1.337,05	Bijdrage Huis van Vrede kosten	3.758,00	13.746,13
Activiteiten UMA	18.172,23	52.065,89	Rente opbrengsten	-	102,00
Activiteiten Stad van Vrede	-	-			
Voorziening onvoorzien	-	-			
Toevoegen aan EV Fonds groei	2.277,75-	2.180,34-			
Toevoegen aan EV	6.031,50-	23.970,09-			
Totaal	158.646,31	144.073,91	Totaal	158.646,31	144.073,91

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 hoger dan in 2020 vanwege de indiensttreding van de kerkelijk werker voor de wijk Overvecht.

Pensioenpremies

Dit is het totaal van de premies voor de pensioenvoorziening van de kerkelijk werkers. Het hogere 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

Voor dit jaar niet van toepassing.

Administratiekosten

De stichting heeft de salarisadministratie uitbesteed aan een administratiekantoor. Dit kantoor geeft in voorkomende gevallen ook advies aan het bestuur en geeft ondersteuning bij het opmaken van de jaarrekening.

Activiteiten St. UMA

Het bedrag van deze post is fors lager dan vorig jaar.

Toen waren er naast de kosten voor de reguliere activiteiten (€ 20.000) ook de kosten, verbonden aan de integratie en het onderhoud van de kerkelijke werker voor Overvecht (€ 3.300, gedekt door giften van particulieren), de bijdrage in de energiekosten (€ 9.400) en de gemeentelijke aanslag voor het ophalen van de afvalstoffen (€ 1.200), ook de ondersteuning van Huis van Vrede voor de verwachte huur van het gebouw (€ 18.000).

Gedurende dat jaar werd een deel van het gebouw door de gemeente Utrecht toegezegd aan een andere hulpverleningsinstantie. Hiervoor moest er een verbouwing worden gerealiseerd. Ondanks herhaaldelijk vragen om duidelijkheid over het huurtarief voor dat deel van het gebouw, dat door Huis van Vrede wordt gehuurd, werd dit niet gegeven. Zo werd de betaling van de huur opgeschort tot eind 2021 en bleef het ondersteuningsbedrag van € 18.000 op de rekening van Huis van Vrede staan.

Dit was in 2021 voor UMA de eerste meevaller voor de kosten van de activiteiten.

De tweede was het resultaat van het Naaiatelier. Er kwam een afnemer van bepaalde door de werkers in het Naaiatelier gemaakte artikelen in beeld, waardoor een bedrag van € 11.000 binnenkwam. Tenslotte kwamen de energiekosten in 2021 geheel voor rekening van de huurders van het gebouw.

Giften Particulieren

Dit bedrag is opnieuw ruim hoger dan vorig jaar.

De algemene bijdragen voor UMA zijn nagenoeg gelijk gebleven. De verhoging van deze post in 2021 wordt gevormd door bijdragen voor de loonkosten van de kerkelijk werker in de wijk Overvecht en bijdragen voor een kerkelijke werker, die als ZZP-er per factuur wordt betaald.

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 welke activiteiten specifiek UMA waren en welke specifiek Huis van Vrede.