

# Jaarrekening UMA 2022

## Balans

Jaarrekening 2022					
Balans UMA per					
Activa	31-12-2022	31-12-2021	Passiva	31-12-2022	31-12-2021
Vorderingen	7.869,74	3.365,85	Eigen vermogen	83.239,36	91.774,37
debiteuren	7.869,74	3.365,85	EV UMA	70.652,27	92.574,61
			EV UMA Fonds groei	6.120,07	800,24
			EV UMA Fonds Overvecht	6.146,58	
			EV UMA Mud Bricks	320,44	
			Voorzieningen		
Liquide middelen	85.907,44	97.220,93	Onvoorzien	5.000,00	5.000,00
ING spaarrekening	60.726,07	60.726,07			
ING zakelijke rekening HW	3.689,24	5.726,52	Vreemd vermogen	5.537,82	3.812,41
ING zakelijke rekening	21.492,13	30.768,34	Crediteuren	2.325,53	51,48
			nog te betalen bedragen	3.212,29	3.760,93
<b>Totaal</b>	<b>93.777,18</b>	<b>100.586,78</b>	<b>Totaal</b>	<b>93.777,18</b>	<b>100.586,78</b>

## Activa

### Debiteuren

Dit bedrag is een teruggave door Huis van Vrede als verrekening van de kosten over 2022. Dit is in het eerste kwartaal van 2023 ontvangen.

### Bank

De spaarrekening brengt nog geen rente 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 rekening 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 bestond uit tot vorig jaar uit twee componenten (afgezien van het beginsaldo uit 2009). Echter, omdat er twee fondsen zijn bijgekomen met elk eigen inkomsten uit donaties is dit aantal ter bevordering van de duidelijkheid nu uitgebreid naar vier.

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 is het totaal van de inkomsten van het Fonds Groei Kanaleneiland.
3. De derde is het totaal van de inkomsten van het Fonds Overvecht.
4. De vierde component tenslotte is het totaal van de inkomsten van Fonds Mud Bricks.

### 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. Om dit op te vangen is het quotum voor dit jaar met € 1,00 per lid verhoogd (zie het resultaat hiervan in de Staat van baten en lasten).

De giften van particulieren voor het werk van UMA 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 vaste personeel, te weten een predikant en een kerkelijke werker. Met het overige deel worden de missionaire activiteiten betaald.

#### Ad.2

Het Fonds Groei Kanaleneiland bestaat sinds 2012 en is opgezet door een kring rond een van de kerkelijk werkers, die hiermee in dienst van UMA kon 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 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 eventuele opvolger financieel mogelijk te maken, heeft ertoe geleid dat het fonds nog steeds, zij het in mindere mate, gesteund wordt.

Vanaf 1 maart tot en met 1 september 2022 is een statushouder uit Afghanistan als kerkelijk werker in dienst geweest. Per 1 juli 2022 is een statushouder uit Iran voor een jaar aangenomen als kerkelijk werker. Dit laatste werd mogelijk door een bijdrage van € 10.000 van Dep. Financiën en Beheer vanuit een fonds voor missionaire initiatieven.

Beiden met als werkplek het gebouw van Huis van Vrede op Kanaleneiland.

#### Ad.3

Het Fonds Overvecht functioneert sinds augustus 2020. Toen werd UMA benaderd door Stichting Gave en Woongemeenschap Overhoop (Overvecht) met het verzoek om een Iraanse asielzoekster met registratie in Italië in dienst te nemen. Zij was met naar echtgenoot in Utrecht in de Woongemeenschap Overhoop komen wonen en was van daaruit bezig Jezus bekend te maken aan haar in Nederland wonende volksgenoten. Een officiële werkplek was bovendien dienstig bij het verkrijgen van een visum om hier voorlopig te kunnen blijven.

St. UMA is hierop ingegaan omdat haar werk geheel in lijn was met de doelstellingen. Voorwaarde hiervoor was wel dat zij zou werken aan een eigen netwerk die de middelen zou bijeenbrengen om de loonkosten te kunnen dragen, want UMA kan wel faciliteren, maar heeft niet de financiële mogelijkheden voor nog een kerkelijk werker. Dit is gelukt en is nog steeds in ontwikkeling door bijdragen van particuliere donateurs, maar ook door een forse bijdrage van € 5400 van de Maatschappij van Welstand.

In eerste instantie zijn de inkomsten van dit fonds bij de Giften Particulieren ondergebracht, maar het bleek gaandeweg beter de resultaten hiervan apart te tonen. Vandaar deze derde component van het EV.

#### Ad.4

Het Fonds Mud Bricks is in december 2020 in het leven geroepen door een bouwkundige ZZP-er, die in Huis van Vrede activiteiten ontplooit (van bouwkundig tot pastoraal). De kosten voor dit werk komt per factuur ten laste van dit fonds.

Het totale Eigen Vermogen is in 2022 gedaald met € 8.535,01.

#### 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 is het totaal van:

- Pensioenpremies over de maanden november en december. Door vertraging bij PFZW in 2023 geïnd.
- Een factuur van de gemeente Utrecht voor de afvoer van afvalstoffen over het laatste kwartaal van 2022.
- Een factuur van Mud Bricks over het laatste kwartaal van 2022.
- De kosten van het betalingsverkeer bij de bank over december 2022.

### Nog te betalen bedragen

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

## Staat van baten en lasten

Jaarrekening 2022 Staat van baten en lasten stichting UMA					
Lasten	2022	2021	Baten	2022	2021
Salaris incl. werkgeverslasten	129.063,42	142.398,79	Opbrengst bijdrage kerk	91.848,00	86.090,36
Pensioenpremies	3.330,84	4.080,85	Giften Fonds groei	17.470,00	25.480,00
Onkosten	877,70	1.069,49	Giften Fonds Overvecht	38.726,28	
Overige kosten	4.000,00		Giften Fonds Mud Bricks	3.440,00	
Administratiekosten	1.306,80	1.234,20	Giften Particulieren	10.261,85	42.363,80
Activiteiten UMA	19.621,27	18.172,23	Bijdrage Huis van Vrede kosten	9.294,45	4.712,15
huur Stad van Vrede	18.256,00		Rente opbrengsten	-	
kosten Mud Bricks	3.119,56				
Toevoegen aan EV Fonds groei	6.920,31	2.377,75-			
Toevoegen aan EV Overvecht	6.146,58				
Toevoegen aan EV Mud Bricks	320,44				
Toevoegen aan EV	21.922,34-	5.931,50-			
<b>Totaal</b>	<b>171.040,58</b>	<b>158.646,31</b>	<b>Totaal</b>	<b>171.040,58</b>	<b>158.646,31</b>

### Werkgeverslasten

Dit betreft de salarissen en loonheffingen van de kerkelijk werkers, in dienst van de Stichting UMA en het traktement van de predikant.

### Pensioenpremies

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

Voor de predikant wordt door UMA geen premie afgedragen vanwege een regeling binnen de VSE voor predikanten in bijzondere dienst.

### Onkosten

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

### Overige kosten

De kerkelijke werker in Overvecht is tweemaal naar Italië geweest om de verblijfsvergunning van haar en haar echtgenoot te verlengen en hun dochter (in Nederland geboren) te registreren. Dit is onderdeel van de IND-procedure om uiteindelijk in Nederland een status te verkrijgen.

Deze kosten zijn overigens gedragen door de donateurs van het Fonds Overvecht en derhalve vanuit dit fonds betaald.

### 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

Dit is het totaal van de kosten die gemaakt zijn om de activiteiten van UMA te kunnen ontplooiën. Hierbij zijn inbegrepen de kosten van afvoer van afvalstoffen door de gemeente Utrecht, onderhoud van de site en declaraties van het personeel.

### Huur Stad van Vrede

St. UMA werkt in en vanuit het gebouw van Huis van Vrede. De Stichting Stad van Vrede huurt het gebouw van de gemeente Utrecht. Zowel Huis van Vrede als St. UMA gebruiken het gebouw voor hun activiteiten. St. UMA draagt daarom voor haar deel bij in het totale huurbedrag.

### Giften Particulieren

Hierboven bij de Balans is beschreven, dat het EV is onderverdeeld in meer componenten dan vorige jaren. Nu is in de Staat van baten en lasten meteen te zien hoeveel de donateurs voor de verschillende doelen gegeven hebben. Te zien is dat er ca. € 10.000 meer gegeven is voor het werk in Overvecht, Mud Bricks en UMA tezamen dan voorheen. Aan Fonds Groei echter ca. € 8.000 minder, de € 10.000 van dep. F&B inbegrepen.

### 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.

### Verloopstaten

	UMA	Groei	Overvecht	Mud Bricks	Totaal
1-1-2022	92.674,61	900,24-	-	-	91.774,37
ontvangsten	112.297,30	17.395,00	38.726,28	3.440,00	171.858,58
uitgaven	134.219,64	10.474,69	32.579,70	3.119,56	180.393,59
31-12-2022	70.752,27	6.020,07	6.146,58	320,44	83.239,36