

Menorah

Jaarverslag en Jaarrekening 2022

(publieksversie)

Evangelische Zendingsgemeente Menorah Apeldoorn



Jaarrekening besproken in Auditcommissie 21 maart 2023

Jaarverslag en Jaarrekening Vastgesteld in Leiderschapsteam 18 april 2023

Decharge verleend door Ledenvergadering 16 mei 2023



Een woord vooraf

In 2022 konden we als samenleving corona achter ons laten en langzaam terugkeren naar de oude situatie van voor corona. De stoelen hebben zich langzaam weer gevuld, al zien we dat enkele gemeenteleden andere vormen kiezen, zoals het bijwonen van de dienst via de livestream. Dit is zeker ook een zegen voor hen die anders afgesneden zouden zijn van de diensten. Ook zo mochten we eigentijds zoeken naar vormen van verbinding.

Corona is zeker niet voorbij voor een fors aantal gemeenteleden, die tot de dag van vandaag te kampen hebben met de gevolgen van een besmetting. We strekken ons in geloof en in gebed uit naar genezing en herstel, voor allen die dat nodig hebben. En in de tussentijd oefenen we erin om een hechte familie te vormen, dicht om hen heen met praktische zorg en aandacht. Zo blijft de gemeente de plek waar we de waarden van Gods Koninkrijk mogen oefenen in de praktijk.

We namen in 2022 afscheid van een oudste en een diaken. Inmiddels zijn ook een nieuwe oudste en diaken benoemd en hebben ze hun taken op zich genomen.

Met de woorden van psalm 103 mochten we ons ook in 2022 in herinnering brengen alle weldaden van de Heere: die onze ongerechtigheden vergeeft, onze ziekten geneest, ons leven verlost van verderf, die ons leven kroont met goedertierenheid en onze mond verzadigt met het goede. We belijden dat Jezus Christus het hoofd is van onze gemeente en ons tot hertoe geleid heeft en ook verder zal leiden, totdat Hij terug zal komen! In veel van de teksten van de programma's hieronder zult u dit ook tegenkomen, we bevelen het lezen ervan dan ook van harte aan!

Leiderschapsteam Menorah

Missionair

Zending

Het jaar 2022 begon met een prachtig dankoffer, waar we onze zendelingen mee hebben kunnen verblijden. Deze veldwerkers in Gods koninkrijk staan dagelijks in de frontlinie en hebben zo'n extra financiële bijdrage meer dan verdiend.

We hebben het afgelopen jaar dan ook hard gewerkt om de banden met hen aan te halen en relaties verder te verdiepen. Voorbeelden daarvan zijn de verjaardagskaarten die ook in 2022 weer trouw verstuurd zijn. Soms is er namens Menorah een boeket bloemen bezorgd, bijvoorbeeld omdat er een jubileum te vieren was.

Zendelingen zien we als strijders in de frontlinie. Ze hebben ons gebed hard nodig, zodat we samen op de bres staan om te vechten voor dit belangrijke werk. Paulus zegt immers dat we geen strijd te strijden hebben tegen mensen, maar tegen geestelijke machten. Gebed speelt dus een sleutelrol die bij ons ligt als achterban. Dit jaar hebben we daarom de dank- en gebedsbrief

Menorah

onder handen genomen. Hij heeft een serieuze facelift ondergaan, waarmee we hopen dat de brief makkelijker toegankelijk is, en handiger om mee te bidden. Wat zou het geweldig zijn als we hierdoor ook meer bidders op de maandelijkse bijeenkomst kunnen ontvangen. Iedereen is van harte uitgenodigd!

Helaas zijn er ook minder mooie momenten geweest het afgelopen jaar. De oorlog in Oekraïne heeft voor veel zorgen gezorgd. Uiteindelijk heeft het twee zendingswerkers doen besluiten Rusland te verlaten en naar Nederland te komen. We zijn blij ze weer regelmatig te kunnen zien en spreken, maar betreuren natuurlijk de manier waarop.

Naast de bestaande contacten zijn er ook nieuwe contacten gelegd. Zo hebben we inmiddels regelmatig contact met de MAF. Ook is er contact gelegd met Zending & Gemeente en VPEZ (<https://www.vpe-zending.nl>).

Evangelisatie

In 2022 heeft ook het evangelisatiewerk in Menorah een nieuwe boost gekregen. Zo is er nóg meer betrokkenheid met het Evangelisatie Overleg Apeldoorn (EOA), waar we in het begin van het jaar een prachtig Paas-spandoek van kregen om op de gevel te hangen. We hebben in oktober actief meegeholpen in het organiseren van de Kerkproeverij en het bijbehorende event in het Oranjepark.

Ook is Beach Mission twee keer in Apeldoorn geweest om mensen te trainen in “evangelisatie op straat”. Dit deden ze door een inleidende workshop te geven, om daarna het Caterplein op te gaan. Hun doel was ook jongeren mee te krijgen op werkvakantie naar zonnige uitgaansoorden, om ook daar te evangeliseren. We weten dat er vele mooie gesprekken op het Caterplein gevoerd zijn. Laten we bidden dat dit heeft geleid tot veranderde levens.

In 2022 zijn ook de eerste contacten gelegd met “The God Story” (<https://www.thegodstory.org>). Mogelijk dat hier in 2023 een grootschalig interkerkelijk event uit voortvloeit.

Buurtpalet

't Buurtpalet heeft de meeste van haar activiteiten weer als vanouds kunnen doorzetten en op deze manier een warme kamer in de wijk Orden kunnen zijn, waar velen een thuis vinden. Wat een verademing is dat geweest na de moeizame Corona-jaren. Het gebouw heeft een frisse schilderbeurt gekregen in 2022, wat iedereen energie gegeven heeft. Toch was het financieel uitdagend en was het soms best puzzelen. Gelukkig kon het jaarlijkse kerstdiner tóch doorgaan, mede door de financiële steun van Menorah.

Er is veel gedaan in 2022. Een paar voorbeelden:

- in april zijn er twee paasdinners georganiseerd, met toneel en muziek. Er waren 80 bezoekers!
- er is regelmatig gegeten met de deelnemers uit de buurt;
- in juni is er een kunsttentoonstelling van vluchtelingenschilders. Hier werd het werk van 5 schilders getoond, die hun ervaringen en emoties in hun schilderijen deelden rondom het thema “vluchten voor vrijheid”;

Menorah

- vaak werd er op zondag gezamenlijk via de livestream naar de diensten in Menorah gekeken;
- er zijn taallessen gegeven, spelletjesavonden gespeeld en keramiekworkshops georganiseerd;
- in december zijn er net als met Pasen 3-gangen-kerstdiners met toneel en muziek georganiseerd.

Diensten & Events

Na een aantal coronajaren konden we begin 2022 weer terug naar het normaal. Dit gold zowel voor de diensten als voor de evenementen. Sinds eind februari was het weer mogelijk om met z'n allen naar de dienst te komen, zonder beperkingen.

Vanaf de zomer 2022 komen de teams binnen Diensten & Events periodiek samen om de samenwerking te bevorderen. Samen maakten we dit jaar weer samenkomsten mogelijk waarin God centraal staat. En faciliteerden we een plek waar mensen opgebouwd en bemoedigd worden en met elkaar in verbinding zijn.

Hospitalityteam

Eindelijk kon het Hospitality-team weer zonder beperkingen en regels gastvrijheid bieden. Het welkomsteam mocht weer handen schudden bij binnenkomst, en het koffieteam kon weer zonder beperkingen koffie schenken.

Multimedia

Het multimediateam heeft in 2022 de stream verder doorontwikkeld, door tijdens twee klusdagen de camera's op hun definitieve plek te hangen en de stream PC naar de zolder te verplaatsen. Door de inzet van het team waren ook dit jaar gemeenteleden die (i.v.m. corona of andere omstandigheden) de dienst niet konden bezoeken, toch in staat om op afstand onderdeel uit te maken van ons gezin.

Events

Vanuit team Events kijken we terug op een aantal mooie gemeentebrede evenementen, die ons dichter bij elkaar brachten. Zo waren er bijvoorbeeld de bidden & vastenweekenden, de mannenstamppot en konden we eindelijk weer samen fysiek kerst vieren. Ook heeft de Gemeentedag plaatsgevonden, die in verband met de weersomstandigheden in Menorah is gehouden.

Tot slot vond in november een bijzonder event plaats: de Young Messiah liet ons gebouw bijna uit zijn voegen barsten door de hoeveelheid mensen en het feest over Gods grootheid. Veel vrijwilligers hebben zich ingezet om dit event mogelijk te maken.

Zorg en ondersteuning

Ook in het afgelopen jaar hebben we binnen Zorg en ondersteuning weer veel “werk” verzet. Het betreft de nazorg, veelal aan het eind van de dienst, maar ook pastorale gesprekken in een privésetting.

Het gaat daarbij om ongeveer 350 gesprekken door de pastorale en nazorgkoppels samen. We zijn onder de indruk als we zien wat Jezus door ons heen heeft gedaan aan werk van herstel. We helpen broers en zussen om hun vrijheid in Christus te ontdekken en daarin te gaan leven. Het pastorale werk is niet iets wat snel verandert, ook niet door veranderende speerpunten of visie binnen Menorah.

Wel is er iets nieuws in ontwikkeling genomen en dat is dat we een nieuwe vorm van pastorale zorg gaan opzetten. Dit is kinder- en jeugdpastoraat. We zien er erg naar uit dat dit in 2023 gestalte gaat krijgen. Het lastige is wel, dat we niet een overcapaciteit aan bezetting hebben, maar samen met het kinderwerk zien we toch hiervan de noodzaak in.

Ook de invulling van de vacature van diaken is iets waar we erg naar uitzien, maar waar we nog niemand voor hebben gevonden.

Kids &..

2022 stond vooral in het teken van het herstellen van onze vertrouwde manier van samenkomen in de gemeente, na vele maanden van coronamaatregelen die ons fysiek samenzijn erg beperkten. Dat gold ook voor de kinderdiensten, waarin er tijdens de lockdown creatief omgegaan werd met het online ‘aanbieden’ van kinderdiensten en op deze manier ook verbonden proberen te blijven met onze kids.

Dit bleek in de praktijk toch best heel ingewikkeld, vooral om op deze manier betrokkenheid te realiseren. Vandaar dat het enthousiasme ook enorm was, toen we de kids weer konden ontvangen in de kindergroepen en wij elkaar weer konden zien, hun verhalen weer konden horen en wij hen weer konden meenemen in alle verhalen die wij ze graag wilden vertellen.

We merkten wel een duidelijk ‘voor en na’ wat betreft de lockdown, dat thuis vanaf de bank de dienst volgen ook een optie was geworden naast fysiek naar Menorah komen. Dit zagen we in de eerste maanden ook veel terug in de opkomst van de kids in de kinderdiensten.

Het heeft voor gezinnen echt tijd nodig gehad om weer met regelmaat de weg naar de kerk terug te vinden. Maar terugblikkend op 2022 zien we door het jaar heen echt een heel mooie en positieve ontwikkeling.

Een van de dingen die we teruggebracht hebben na de lockdown, is het starten met jong en oud en alles daartussenin ;) in de grote zaal, voordat de kids naar hun eigen dienst toe gaan.

Daarnaast hebben we ook veel tijd geïnvesteerd in het meenemen en informeren van de gemeente op zondagochtend over het programma waar de kindergroepen op dat moment mee bezig zijn. We krijgen daar van verschillende gemeenteleden positieve reacties op, niet alleen

Menorah

van ouders, maar ook van gemeenteleden zonder kinderen in onze doelgroep. We ervaren hierdoor een groei in betrokkenheid vanuit de gemeente.

Er hebben bij de leiding in de groepen wisselingen plaatsgevonden en er zijn ook nieuwe mensen gestart. Prachtig om te zien hoe zij hun rol als kinderleiding zo serieus nemen, zo begaan zijn met de kinderen en verrassend enthousiast zijn!

We zijn nu voor het 2e jaar bezig met het programma Bijbel Basics en inmiddels zijn we volledig gewend aan dit programma. Elke groep heeft een manier gevonden om het programma toe te passen in combinatie met de eigen ideeën en thema's die ze graag in de groep behandelen.

We hebben in oktober een superleuke teambuildingsdag gehad met alle leiding van de kinderen en tienergroepen. Het was enorm leuk en fijn om elkaar in deze setting te ontmoeten. Allemaal hebben we hetzelfde doel, de kinderen en tieners van Menorah Gods liefde te laten zien, ervaren en voelen. Maar we zien elkaar zo weinig omdat iedereen een eigen groep heeft waarin we actief zijn, dat maakte zeker dat deze dag erg tof was!! We hebben de Samuëlruimte met vereende krachten in 2022 een prachtige make-over gegeven, voor een deel betaald uit een eerder Dankoffer. Het is een geweldige plek geworden voor deze groep.

..Youth

TeenUpstairs

We hebben weer een mooi jaar achter de rug met onze tieners! Na de start in 2021 heeft Teen Upstairs verder gebouwd aan de relaties met de tieners en als leiders onderling. TU is de tienerclub van 12-15 jaar die op zaterdagavond bij elkaar komt. TU komt om de week met de tieners bij elkaar waarin gezelligheid en goede gesprekken over Bijbels relevante thema's of maatschappelijk relevante thema's centraal staan. In december hebben we voor het eerst kerst kunnen vieren met de tieners, want het jaar ervoor viel dat in het water vanwege corona. We hebben een gezellige avond gehad waar we samen hebben gegourmet en stil hebben gestaan bij het kerstverhaal.

In het jaarverslag van 2021 hebben we aangegeven dat we graag één keer in de vier weken een vervangende zondagochtenddienst voor de tieners van 12-15 jaar zouden willen organiseren, omdat de overgang van het kinderwerk naar de zondagse ochtenddienst best groot is en lang niet altijd aansluit voor jonge tieners. Hiervoor zijn we op zoek gegaan naar leiding en die hebben we gevonden. Heel fijn! In 2023 is de groep gestart.

The Lounge

Naast TU hebben we The Lounge voor tieners van 16-20 jaar. We zijn heel blij dat The Lounge in 2022 gewoon weer fysiek bij elkaar kon komen. Met The Lounge komen we om de week op zondagavond samen. We eten samen, spelen spelletjes en tafeltennissen en hebben goede gesprekken over het geloof en relevante thema's zoals seksualiteit. In de zomer van 2022 hebben we van een groot aantal begin twintigers afscheid genomen. Dat betekent bij TL dat we



nu een best kleine groep hebben wat weer schakelen en wennen is. 12 tieners of 3 tieners tegenover je vraagt wel een andere aanpak. Daar vragen we gebed voor zodat - ondanks een klein aantal tieners in deze leeftijdsgroep - ze zich gezien en gehoord voelen. En dat ze mogen groeien in hun geloof.

2022 was een jaar waarin we weer fysiek bij elkaar konden komen wat toch wel een grote opluchting was voor het tienerwerk. Omdat online een heel stuk minder aansluit en werkt. We kunnen terugkijken op een mooi jaar waarin we dat heel goed hebben opgepakt. Voor deze twee tienerclubs hebben we momenteel genoeg leiding en daar zijn we dankbaar voor. We zijn weer naar verschillende christelijke events geweest. We hebben een heel leuke jaarafsluiting gehad. Al met al een heel mooi jaar, waarin we Gods hand hebben gezien. We vragen uw gebed voor de tieners die aan het ontdekken zijn wie ze zelf zijn en wie Jezus voor hen wil zijn.

Connect en Vorming

MenorahConnect

In 2022 kwam er na het afbouwen van de coronamaatregelen meer ruimte voor connectgroepen om samen te komen of gezamenlijk activiteiten te ondernemen. De groepen die vallen onder Connect & Geloof (voorheen 'kringen') zijn op regelmatige basis samengekomen, de groepen van Connect & Beleef spreken af wanneer ze een activiteit ondernemen. Zo is er o.a. gefietst, gewandeld, gebarbecued, zijn er kaarten gemaakt en werden mooie gesprekken gevoerd en banden versterkt.

Jeugd van Vroeger

In de eerste helft van het jaar verliep het contact nog telefonisch en via de contactbrief, maar in juni konden onze senioren elkaar weer in levenden lijve ontmoeten tijdens het uitje naar de zandsculpturen en elkaar spreken tijdens een goed verzorgde en gezellige maaltijd. Daarna werden de maandelijkse ontmoetingen weer hervat en was er in december eindelijk weer een mooie kerstviering waar Goos Zeijl, na vele jaren, afscheid nam als teamleider.

Bezoekteam

Dit team zal chronisch zieken bezoeken, maar ook mensen die niet meer naar Menorah of de JvV kunnen komen en weduwen/weduwnaars in het eerste jaar. Het doel is dat de teamleider ook overzicht heeft over andere groepen die mensen in Menorah op regelmatige basis bezoeken en op het kraambezoek zodat niemand tussen wal en schip raakt.

MenorahVorming

Groeien in geloof is het doel van MenorahVorming. Begin 2022 stonden de Psalmen centraal op de studieavond, in de podcast en in het studiemateriaal voor thuis en voor connectgroepen. Na de zomervakantie is een start gemaakt met het programma Rondreis door de Bijbel waar in meerdere jaren de hele Bijbel aan bod komt. Niet alleen als een verzameling boeken maar met aandacht voor de rode draad van Gods redding, zichtbaar van begin tot eind, waarin Jezus



centraal staat. Het ontstaan van de Bijbel en de Pentateuch stonden als eerste op het programma en zijn terug te zien op de website.

In maart en april is door de cursus Luisterend bidden het “samen luisteren naar God” en woorden met elkaar delen gegroeid en dat was tot grote zegen voor de deelnemers.

In september werd voor de tweede keer gestart met de cursus Dienend leiderschap (voorheen Groeien in leiderschap) met 11 enthousiaste deelnemers, betrokken coaches en boeiende onderwerpen.

Bibliotheek

De bibliotheek heeft ook niet stil gezeten! Deze was bijna altijd open na de dienst en soms ook op JvV-middagen. Er is blijvende aandacht voor het vernieuwen van het assortiment en na de dienst liggen er boeken op tafel over het thema waarover is gepreekt. De digitale organisatie van de bibliotheek loopt goed, maar kan versterking gebruiken.

Facilitair

Voor Facilitair stond 2022 in het teken van zeer beperkte formatie. We kennen helaas een aantal vacatures voor sleutelposities. Met een klein team is er toch hard gewerkt aan de doelstellingen.

Gebouwen

Zo is er veel gedaan aan de buitenkant van het pand. Er is groot schilderwerk uitgevoerd en ook houtherstel. Ook is er groot onderhoud gepleegd aan de woning Paslaan 9 die we verhuren. Sinds najaar 2022 hebben we een slagboom geplaatst om de toegang tot het parkeerterrein beter te kunnen reguleren. Gemeenteleden hebben toegang via een speciale app. Er was helaas veel overlast rondom het gebouw, inclusief veel vandalisme en vernielingen. We hebben hierin de nodige maatregelen getroffen, in zeer goed overleg met onze burens van Stichting DTZ. Het is goed om te merken dat we hierin echt samen optrekken. DTZ zal haar eigen activiteiten steeds minder in Paslaan 11 en steeds meer in Paslaan 9 concentreren. In 2022 is ook een snoeidag georganiseerd, om met gezamenlijke inspanning het groen weer zijn plek te wijzen. Met name bij de parkeerplaats en de fietsenstalling is er stevig aangepakt met mooi resultaat.

Communicatie

Het communicatieteam zorgt er altijd weer voor dat de Nieuwsbrief er is, een belangrijk medium dat je pas mist als het er een tijdje niet zou zijn! Ook digitale communicatie is een belangrijk smeermiddel om betrokken te blijven bij onze gemeente. Op de website plaatsten we artikelen en zorgden voor actuele informatie.

Finance

Team Finance is gelukkig weer op sterkte. Uiteindelijk is het doel dat we het in ons getelde vertrouwen waard zijn, waar we hard aan werken. We zien dat we daar goed in slagen. Dit team zorgt er ook voor dat ieder op zijn manier financieel kan bijdragen, zowel traditioneel in contanten als op diverse andere moderne wijzen. Ook zo zijn we een veelkleurige gemeente. Het team verzorgt ook de contracten voor o.a. gas en elektra, gelukkig kon dit net voor de grote prijsverhogingen worden vastgelegd voor het gehele jaar 2022.



Schoonmaak

Onze zeer trouwe coordinator heeft aangegeven na vele jaren zijn coördinatie van het schoonmaakteam te willen neerleggen. Ook dit is een forse aderlating, want bij gastvrijheid en een koninklijk gebouw hoort ook dat gemeenteleden trouw dweilen en stofzuigen.

Secretariaat

Ook het secretariaat mocht een belangrijke, maar vaak minder zichtbare rol spelen in de verdeling van taken, verdeling van post en email en het oppakken van allerhande klusjes.

Zo zijn we dankbaar dat we deze rol mochten hebben en hopen dat gemeenteleden opstaan die de verhoging van onze gebeden mogen zijn in de invulling van de vacatures.

Ontwikkeling ledenbestand

In ons systeem Kerkspot houden we bij wie er betrokken is bij Menorah. Hieronder vindt u de ontwikkelingen van Leden (formeel als lid aangemeld, 18+ en gedoopt door onderdompeling), Vrienden (betrokken bij Menorah maar geen formeel Lid) en Gasten (een beperkte login voor bijvoorbeeld de stream).

	dec-21	dec-22
Lid	229	226
Vriend	194	186
Gast/Cursist	7	10
Totaal betrokken	430	422
% vrouw	51%	52%
	dec-21	dec-22
Volwassenen	55%	53%
Senioren	23%	24%
Kids	22%	20%

In dit laatste overzicht is de definitie: kids: tot 18 jaar en senioren: vanaf 66 jaar.

Financiële Jaarrekening 2022

In het volgende stuk van het jaarverslag gaan we in op de jaarrekening. Deze begint met een korte samenvatting en geeft dan verdere toelichting op de baten, de lasten en, tot slot, de balans van Menorah over 2022.

Samenvatting 2022

Financieel kunnen we positief op 2022 terugkijken. Gedurende het jaar was er spanning rondom de effecten van de stijgende prijzen, bijvoorbeeld die van energie en onderhoud. Vooraf was een tekort verwacht van ongeveer €-8.000 en de vraag was of dit niet hoger zou uitvallen. Zoals te zien, is uiteindelijk een tekort van 'slechts' €-1.000 gerealiseerd. Hierin kunnen we dus vooral dankbaar zijn.

BATEN LASTEN MENORAH	2021 A	2022 A	2022BUDGET	Vgl. met B
BATEN	224.646	237.021	220.000	17.021
LASTEN	-195.682	-237.926	-227.844	-10.082
Verschil	28.965	-905	-7.844	6.939

Baten

Vooraf is ingezet op inkomsten van € 220.000. Voor het behalen van dit bedrag werd onder andere beroep gedaan op de vrijgevigheid van de leden. Deze is ook gebleken, waar we zeer dankbaar voor zijn. De giften en collectes vielen namelijk ruim € 3.000 hoger uit dan in 2021 en € 8.000 hoger dan begroot. De verhuur van de gebouwen en parkeerplekken leverde ook een hoger verwacht resultaat. Deze waren bijna € 10.000 meer dan 2021 en daarmee zeker € 5.000 hoger dan begroot. Over het geheel van alle baten is er dus uiteindelijk sprake van een plus van € 17.000 voor de baten over 2022.

Mooi om te zien is ook de ontwikkeling van de giften & collectes, die al jaren stijgt en het laatste jaar ook nog licht doorsteeg.



Naast de baten ten behoeve van Menorah bestemmen we kwartaalcollectes voor bijzonder doelen. Vanuit de verschillende kwartaalcollectes gedurende 2022 zijn de volgende bedragen ontvangen:

Kwartaal 1: € 3.272 ten behoeve van Oekraïne via stichting 'Mission Possible': inmiddels doorgestort.

Kwartaal 3: € 3.281 ten behoeve van 'Christelijk Noodfonds Apeldoorn': inmiddels doorgestort.

Kwartaal 4 / Dankoffer: € 7.962 (t/m 31-12-2022), exacte verdeling over doelen nog niet bekend. Het dankoffer 2022 en een deel van het eerder ontvangen dankoffer 2021 staat nog op de bankrekening van Menorah, in totaal € 9.692.

Lasten

Het totaal van de lasten is hoger uitgevallen dan begroot, € 10.000 meer zelfs. Hierin valt echter duidelijk onderscheid te maken tussen het resultaat van de teams van Menorah en externe factoren.

Over het algemeen kan opvallen dat de meeste teams (ruim) binnen budget zijn gebleven. Vanuit financieel oogpunt kan dat als positief worden gezien. Daar staat vanuit geestelijk oogpunt tegenover dat dit ook kan betekenen dat teams misschien niet al hun plannen hebben uitgevoerd.

De meeste kosten zitten veruit in de posten van gebouwen, de huisvesting en het onderhoud, samen in totaal bijna € 100.000. De overschrijding van € 17.000 op de huisvesting is de hoofdreden van de overschrijding op het totaal van de lasten. Dit extra bedrag is met name veroorzaakt door gestegen energieprijzen.



Nu volgt een nadere toelichting op enkele van de kostenposten:

Zending (Missionair)

De zendelingen hebben hun toegezegde bedragen ontvangen. Deze zijn bij allen iets hoger dan in 2021. De zendingsbijdragen bedragen 23% van de totaal begrote kosten, dit valt binnen het afgesproken maximum van 25%.

Buurpalet (Missionair)

Buurpalet heeft extra budget (+€ 900) aangevraagd wegens extra kosten (o.a. vanwege de stijging van de kosten van de activiteiten na corona). Deze aanvraag is goedgekeurd door het leiderschapsteam.

Diensten & Events

Door enkele wijzigingen in de structuur zijn ook de posten iets anders ingedeeld. Onder 'Diensten' vallen nu alle kosten gerelateerd aan de zondagochtendiensten (zoals bloemen). Events bevat alle evenementen.

Multimedia (Diensten & Events)

De kosten voor multimedia zijn € 1.300 hoger uitgevallen o.a. vanwege het blijvend gebruik van de stream, bijbehorende internetkosten en extra investeringen.

Muziek (Diensten & Events)

Er was € 1.500 begroot voor muziek-/zanglessen, maar deze hebben niet plaatsgevonden.

Training & Vorming (Connect & Vorming)

De overschrijding komt door extra uitgaven aan de training Dienend Leiderschap.

Gebouwen – Huisvesting (Facilitair)

De energiekosten waren het grootste punt van zorg voor de financiën. De gestegen kosten zorgden voor een overschrijding van ca. € 17.000. De totale huisvestingskosten stegen tot bijna € 100.000. Eind februari 2022 kon nog net voor de Russische inval in Oekraïne een nieuw energiecontract worden afgesloten.

Gebouwen – Onderhoud (Facilitair)

Er zijn veel taken uitgevoerd, wat een hele inspanning was, ook door het wegvallen van de teamleider Gebouwen. Verscheidene (relatief kleine) extra taken hebben een verhogend effect gehad op de realisatie, net zoals een hoger totaal op de kosten aan de buitenkant van Menorah (schilderwerk, houtrot verwijderen). Een aanpak van de ventilatie zoals in het budget opgenomen is daarentegen niet uitgevoerd, omdat deze ingreep veel duurder en omvangrijker zou zijn geweest dan gebudgetteerd. Het budget is over het totaal in acht genomen. Netto is uiteindelijk een negatief resultaat van € 1.700 gerealiseerd.

HUISVESTING, BEHEER EN ONDERHOUD (P9 EN P11)



Financiën (Facilitair)

Hier is een kleine overschrijding. Dit is door het over het hoofd zien van de jaarlijkse rekening voor de verzekering (€ 500) tijdens het budgetteren.

Vergoeding oudsten & leiderschapsteam (Leiderschapsteam)

Het salaris van de betaalde oudste is vrijwel gelijk gebleven. Een teruggave op sociale lasten (veel hoger dan in 2021) is een deelverklaring voor het positieve resultaat. Ook zijn de uitgaven aan overige zaken door het LT iets lager uitgevallen.

Hierna vindt u de Staat van Baten en Lasten 2022, inclusief jaarcijfers 2019-2021 en Budget 2022

Memorandum

BATEN	2019 A	2020 A	2021 A	2022 A	2022BUDGET	Vgl. met B
Giften	167.866	179.356	189.848	191.189	185.000	6.189
Collecten	15.068	13.683	12.787	14.684	12.500	2.184
Verhuur	10.531	9.420	15.446	24.263	19.000	5.263
Rente	5	5	-	3	-	3
Sleutelgeld en Parkeren	3.163	3.658	6.565	6.610	3.500	3.110
Evenementen (netto)	933	-201	-	271	-	271
Subtotaal Baten	197.566	205.921	224.646	237.021	220.000	17.021
LASTEN						
Zending	-57.616	-51.132	-51.132	-52.380	-52.380	-
Zending overig	-1.020	-273	-265	-515	-830	315
Evangelisatie	-150	-	-100	-82	-250	168
Buurtpalet	-8.369	-6.586	-4.701	-8.382	-7.500	-882
Subtotaal Missionair	-67.154	-57.991	-56.198	-61.360	-60.960	-400
<i>Vervallen: spec diensten & gem.weekend</i>	-1.174	-482	-1.043	-	-100	100
Hospitality	-4.688	-1.417	-3.348	-3.265	-3.600	335
Muziek	-3.210	-697	-1.855	-930	-2.535	1.605
Multimedia	-	-4.506	-1.210	-4.734	-3.475	-1.259
Diensten (incl. sprekers)	-4.199	-3.632	-3.766	-3.983	-5.675	1.692
Events	-	-	-1.317	-	-	-
Subtotaal Diensten & Events	-7.409	-10.734	-12.539	-12.912	-15.385	2.473
Kids (0-12)	-2.789	-2.358	-4.938	-7.166	-7.683	517
Youth - TU/ BeYouth	-182	-48	-364	-716	-1.560	844
Youth - The Lounge	-2.582	-1.465	-1.395	-2.988	-3.800	812
Subtotaal Kids & Youth	-5.552	-3.871	-6.697	-10.870	-13.043	2.173
Nazorg & Pastoraat (t/m 2021: incl JvV)	-1.525	-303	-154	-531	-576	45
Subtotaal Zorg & Ondersteuning	-1.525	-303	-154	-531	-576	45
Connectgroepen	-289	-	-413	-	-875	875
Bezoek	-	-	-	-	-	-
Training & Vorming	-2.074	-94	-369	-1.735	-1.025	-710
Bibliotheek	-240	-700	-153	-107	-100	-7
Jeugd van Vroeger	-	-	-584	-800	-800	-
Subtotaal Connect & Vorming	-2.604	-794	-1.518	-2.642	-2.800	158
Gebouwen - Huisvesting	-30.725	-25.164	-22.682	-49.677	-32.720	-16.957
Gebouwen - Onderhoud	-51.631	-91.470	-40.653	-48.922	-47.250	-1.672
Communicatie	-3.744	-3.101	-1.655	-1.821	-1.850	29
Financiën	-1.964	-2.168	-2.777	-2.695	-2.070	-625
Secretariaat	-6.085	-8.520	-5.904	-3.322	-3.500	178
Subtotaal Facilitair	-94.149	-130.424	-73.671	-106.437	-87.390	-19.047
Vergoeding oudsten & LT	-42.918	-42.556	-44.904	-43.173	-47.690	4.517
Subtotaal	-42.918	-42.556	-44.904	-43.173	-47.690	4.517
Healing Rooms	-300	-300	-	-	-	-
Subtotaal Externe partners	-300	-300	-	-	-	-
Totaal lasten	-221.611	-246.972	-195.682	-237.926	-227.844	-10.082
RESULTAAT	-24.046	-41.052	28.965	-905	-7.844	6.939

Balans

Op het totaal van de balans is nagenoeg geen verandering gekomen. Doordat het tekort rond de € 1.000 uitkwam, is er in het (eigen) vermogen vrijwel geen verandering opgetreden.

Toelichtingen op de balans:

Vooruitbetaalde parkeervoorziening slagboom

In 2022 is een slagboom bij de parkeerplaats geïnstalleerd. Deze is op de balans opgenomen voor de aanschafwaarde (€ 4.714). De investering hierin verklaart ook grotendeels de daling in de liquide middelen. Om de investering terug te verdienen wordt er slagboomtoeslag in rekening gebracht aan de huurders van de parkeerplaatsen en is er ook een toeslag toegevoegd aan de sleutelgelden voor leden van Menorah. Deze toeslag geldt tot het moment dat de investering is terugverdiend. Vanaf dat punt zal de slagboom ook weer van de balans verdwijnen.

Overlopende posten (actief)

De openstaande € 1.800 gaat om nog te ontvangen parkeervergoeding. In 2023 is deze reeds ontvangen, maar in 2022 is dit nog niet te zien.

Lening St SOM (Buurtpalet)

De lening aan Buurtpalet staat nog steeds open. Komend jaar kunnen we hier de eerste aflossing (1/10 deel, dus € 2.219) op verwachten.

Liquide middelen

Het tegoed op de rekeningen (ING en Rabobank) is met ongeveer € 6.500 gedaald. Zoals hierboven genoemd is ruim € 4.500 hiervan toe te wijzen aan de investering in de slagboom. Op de spaarrekeningen is niks veranderd. Er waren geen opnames, noch werd er rente ontvangen.

Vermogen

Aan het buffervermogen is niks veranderd en de vrije reserve is gedaald met het tekort van 2022, ongeveer € 1.000.

Diaconaal fonds

Er is één kleine opname geweest, dus het totaal is nagenoeg ongewijzigd. Wat dit zegt in relatie tot de werkelijke behoefte aan hulp is onduidelijk. De vraag rijst of er geen behoefte was aan diaconale ondersteuning, of dat de (psychologische) drempel om hulp te vragen te hoog lag, of dat men niet goed genoeg meer afweet van het bestaan van het fonds.

Dankoffer/kindercollecten

Het opgehaalde collectegeld dat is ontvangen maar nog niet doorgestort, wordt hier weergegeven. Ongeveer € 8.000 betreft het in 2022 opgehaalde deel van het dankoffer. Ongeveer € 1.700 resteert nog vanuit 2021. Dit geld is destijds apart gehouden voor een investering in een oplossing voor de geluidsoverlast rondom het drumstel. Naar verwachting wordt dit in 2023 besteed.

Voorziening groot onderhoud

Alle uitgaven zijn gedaan die over 2021 nog openstonden. Het nu openstaande bedrag is een factuur die in 2022 ontvangen is, maar nog voldaan moet worden.

Overlopende posten (passief)

Dit bedrag is opgebouwd uit ontvangen borg, een ontvangen legaat en een post die inmiddels in 2023 is afgewikkeld.

Balans Evangelische Zendingsgemeente Menorah							
Activa		31-12-2022	31-12-2021	Passiva		31-12-2022	31-12-2021
Vaste activa				Vermogen:			
Vooruitbetaalde parkeervoorziening slagboom	€	4.714		Buffervermogen	€	50.000	€ 50.000
Ontvangen slagboomtoeslagen		(-)725		Algemene reserve	€	37.266	€ 8.302
Totaal	€	3.989		Resultaat lopend jaar	€	-905	€ 28.965
				<i>Totale vrije reserves</i>	€	<u>36.361</u>	€ <u>37.266</u>
Kortlopende posten				Totaal			
Overlopende posten (actief)	€	1.800	€ -		€	86.361	€ 87.266
Langlopende leningen (uitgegeven geld)				Langlopende verplichtingen:			
Lening St SOM (Buurtpalet)	€	22.190	€ 22.190	Diaconaal fonds	€	3.321	€ 3.403
Totaal	€	23.990	€ 22.190	Vooruitontvangen SIM Subsidie			
				Totaal	€	3.321	€ 3.403
Liquide middelen:				Kortlopende verplichtingen:			
Banktegoeden	€	82.477	€ 88.891	Dankoffer/ Kindercollecten	€	9.692	€ 4.845
Spaarrek tegoeden	€	5.114	€ 5.110	Groot onderhoud in opdracht	€	11.477	€ 18.708
Totaal	€	87.591	€ 94.001	Overlopende posten (passief)	€	4.719	€ 1.968
				Totaal	€	25.888	€ 25.521
Totaal activa	€	115.570	€ 116.191	Totaal passiva	€	115.570	€ 116.191



Verslag auditcommissie 2022

Op dinsdag 21 maart hebben we een controle uitgevoerd op de jaarrekening en de verslaglegging van de jaarcijfers 2022 van de Evangelische Zendingsgemeente Menorah.

In eerste instantie is de jaarrekening 2022 behandeld en vervolgens is de checklist van de boeken controle behandeld.

Jaarrekening 2022 [inmiddels verwerkt]

- bij het kopje Buurtpalet graag de toelichting op de extra kosten vervangen door (vanwege de stijging van de kosten van de activiteiten na Corona)
- het schema op blz. 4 toont niet alle gegevens, een deel, na subtotaal Diensten en Events is niet afgedrukt.
- diaconaal fonds, de verantwoordelijkheden m.b.t. toekenning en betaling van bedragen uit het diaconaal fonds worden toegelicht. Ook hier zijn er verantwoordelijken/budgethouders en de betaling wordt, na bericht, door de kassier gedaan.
- dankoffer/kindercollecten, gevraagd wordt een uitsplitsing van de bedragen naar dankoffers en kindercollecten, ook graag een overzicht van de kwartaalcollectes opnemen.

Checklist boekencontrole

1. De saldo's van de bank- en spaarrekeningen zijn gecontroleerd en kloppen met de administratie afschriften
2. Waardepapieren.
Menorah heeft geen bezit in obligaties of aandelen, het is staand beleid om geen geld in risicovolle zaken te steken. Al het geld van Menorah staat op bankrekeningen die onder garantie van DNB vallen. De verdeling van het geld over de bankrekeningen is hier op afgestemd.
3. Zijn er opgenomen of uitgegeven leningen.
Er zijn geen opgenomen leningen, wel is een (renteloze) lening uitgegeven aan stg. SOM, dit jaar moet de eerste termijn van deze lening worden afgelost. Van stg. SOM is vernomen dat dit in de planning zit.
4. Controle van de drie hoogst betaalde bedragen.
De 3 hoogst betaalde bedragen zijn betalingen in het kader van onderhoud aan de beide gebouwen. Bij de eerste 2 zijn offertes gevraagd, de laatste is werk in regie voor een aantal activiteiten.
De stukken zijn aanwezig, het werk is na uitvoering gecontroleerd.
5. Gevraagd wordt wie de bankgegevens kan inzien, dit is het hele financiële team. De penningmeester kan ook betalingen doen, dit mede uit oogpunt van continuïteit bv als de kassier ziek is. Uit oogpunt van privacy/gevoeligheid wordt voorgesteld om het aantal mensen dat bankgegevens kan inzien te beperken.
6. Een enkele steekproef wordt genomen uit de betaling, is prima geadministreerd.

Menorah

7. Verder wordt gevraagd hoe de verhuur is geregeld.
De regelmatige/grote verhuur wordt op basis van een contract geregeld door de diaken facilitair., ook het sleutelgeld voor de toegang tot het parkeerterrein wordt geregeld door hem (contacten met huurders en gemeenteleden die toegang willen). De incidentele/kleine verhuur wordt verzorgd door beheerders. De facturen worden verzonden door het secretariaat en finance krijgt dan een kopie van de factuur toegezonden, zodat hij de binnenkomende betalingen kan controleren.

Tal van details zijn verder naar voren gekomen, alle vragen werden naar tevredenheid beantwoord en het beeld dat ontstaat is dat er sprake is van een professionele, goed lopende organisatie rond de financiële zaken in Menorah.

De leden van het financiële team komen heel betrokken over en handelen alle zaken (bv. declaraties) snel en secuur af.

Was getekend, auditcommissie 2022