

0. Inleiding

In dit document presenteren we de jaarrekening van Mozaiek010 (M010). Achtereenvolgens presenteren we de balans en de resultatenrekening, en geven we een toelichting daarop.

1. De balansen

De beginbalans ziet er als volgt uit:

Balans per 01-01-2024			
Activa	Bedrag	Passiva	Bedrag
Inventarissen	€ 11.592	Nog te betalen bedragen	€ 16.450
Stoelen	€ 11.979	WAY kamp	€ 756
Worship hardware	€ 43.436	Eigen Vermogen	€ 78.688
Software	€ 244	Crediteuren	€ 6.872
Bank	€ 80.612	Reservering vakantiegeld	€ 7.092
Waarborgsommen	€ 166	Saldo	€ 38.170
	€ 148.029		€ 148.029

Na afloop van het jaar is de volgende eindbalans opgesteld. Deze wordt hieronder toegelicht.

Balans per 31-12-2024			
Activa	Bedrag	Passiva	Bedrag
Inventarissen	€ 8.131	Nog te betalen bedragen	€ 802
Stoelen	€ 7.986	WAY kamp	€ 760
Worship hardware	€ 41.476	Goede Doelen	€ 1.526
Software	€ 12	WAY events	€ 136
Leningen Team Serve	€ 400	Eigen Vermogen	€ 116.858
Bank	€ 101.343	Crediteuren	€ 7.683
Spaarrekening	€ 40.000	Reservering vakantiegeld	€ 9.272
Voorschot	€ 400	Reservering afdracht Stichting Mozaiek	€ 12.542
Alpha	€ 1.190	Saldo	€ 55.422
Waarborgsommen	€ 4.066		
	€ 205.003		€ 205.003

Activa

Inventarissen

t-shirts, koffiezetapparaat + toebehoren, sta tafels, podium. Voor een volledig overzicht per 31-12, zie bijlage Vaste Activa.

Stoelen

Zie bijlage Vaste Activa.

Worship hardware

Betreft instrumenten en apparatuur van de band. Ook de beamer, beamer scherm en het Pipe en Drape Systeem is onder deze post geboekt. Zie bijlage Vaste Activa.

Software

Software tbv Worship. Zie bijlage Vaste Activa.

Leningen Team Serve

Geldlening

Bank

Saldo op de bankrekening.

Spaarrekening

Overtollige liquide middelen zijn op een spaarrekening gezet om rente inkomsten te genereren.

Voorschot

Betreft een voorschot voor een evenement. Het is niet altijd mogelijk voor delen om bedragen eerst voor te schieten uit eigen middelen, vandaar dat zo nu en dan een voorschot wordt verstrekt.

Waarborgsommen

Borg voor de oefenruimte van de band en voor de kantoorlocatie Dwerggras.

Passiva

Nog te betalen bedragen

Hieronder vallen met name facturen en declaraties die in 2025 zijn ontvangen, maar die betrekking hebben op 2024. Hieronder een overzicht:

Declaraties Kerstdienst	€	317
Kosten salarisadministratie december	€	125
Bankkosten december	€	360
	€	802

Way Kamp

Het WAY kamp kent een eigen begroting en heeft een rekening courant verhouding met Mozaiek010. Het saldo is het overschot van het WAY kamp dat in 2024 is gehouden en dat beschikbaar is voor WAY kampen in de toekomst.

Goede Doelen

Acties voor een goed doel, waarvan de (kosten en) opbrengsten via de bankrekening van M010 lopen, worden als balanspost opgenomen. Na afloop van de actie wordt het saldo uitgekeerd aan het betreffende goede doel. In dit geval gaat het om de oliebollen actie tbv Kenia.

Way Events

De opbrengst van de ticketverkoop voor een WAY event in 2025 wordt als balanspost opgenomen.

Eigen Vermogen

Betreft het startvermogen plus de exploitatieoverschotten van de jaren daarna.

Crediteuren

Nog te betalen facturen en declaraties

Reservering vakantiegeld

Vakantiegeld wordt maandelijks gereserveerd en jaarlijks in mei uitgekeerd.

Reservering afdracht Stichting Mozaiek

Maandelijks wordt de bijdrage van M010 aan Mozaiek landelijk en het Keniaproject gereserveerd. Dit bedrag wordt eenmaal per kwartaal overgeboekt.

Saldo

Dit saldo is het overschot van alle opbrengsten onder aftrek van alle kosten. Na goedkeuring van de jaarcijfers zal dit saldo worden toegevoegd aan het Eigen Vermogen.

2. Resultatenrekening 2024

Hieronder presenteren we de resultatenrekening over 2024, afgezet tegen de begroting. Aangezien de begroting per bediening is opgesteld, presenteren we ook de resultaten rekening op deze manier. In de bijlage voegen we de resultatenrekening toe uitgesplitst naar kosten soorten.

Opbrengsten 2024					
Omschrijving		Begroting		Realisatie	%
Giften	€	123.000	€	106.165	86%
Giften periodiek	€	180.000	€	192.694	107%
Giften collecten	€	80.000	€	102.575	128%
Giften Donorbox	€	30.000	€	33.716	112%
Overige opbrengsten	€	-	€	4.981	
Totaal Opbrengsten	€	413.000	€	440.130	107%
Kosten 2024					
Omschrijving		Begroting		Realisatie	%
Facility	€	67.750	€	71.028	105%
Worship	€	36.070	€	31.009	86%
Welcome	€	10.675	€	6.531	61%
Kids	€	5.850	€	3.020	52%
WAY	€	6.450	€	6.079	94%
Grow	€	6.871	€	6.724	98%
Serve	€	2.000	€	1.520	76%
Care	€	2.000	€	-	0%
Communicatie	€	3.040	€	-	0%
Algemeen	€	52.400	€	45.537	87%
Personeel	€	219.646	€	213.260	97%
Totaal Kosten	€	412.752	€	384.708	93%
Totaal 2024					
Omschrijving		Begroting		Realisatie	%
Totaal opbrengsten	€	413.000	€	440.130	107%
Totaal kosten	€	412.752	€	384.708	93%
Totaal	€	248	€	55.422	

Opbrengsten

Giften

Dit betreft incidentele, eenmalige giften.

Giften periodiek

Dit betreft periodiek terugkerende giften, meestal maandelijks.

Giften Collecten

Dit betreft giften die tijdens de diensten worden gegeven.

Giften Donorbox

Dit betreft giften die via de website worden gegeven.

Overige opbrengsten

De overige opbrengsten betreffen voornamelijk bijdragen van deelnemers aan specifieke evenementen, zoals WAY en KIDS evenementen, Alpha, andere cursussen, of de aanschaf van artikelen die via Mozaiek010 zijn aangeschaft, zoals koffiebekers of cursusmateriaal.

Kosten

Facility

Hieronder vallen alle kosten die met de ruimtes te maken hebben waarin we diensten of andere bijeenkomsten houden. Dit zijn onder andere huren, apparatuur voor koffie en thee zetten, parkeerbeheer, bhv, stoelen, tafels, podium en dergelijke.

Worship

Hieronder vallen alle kosten die te maken hebben met het organiseren van de diensten. Dit zijn onder andere alle kosten die samenhangen met muziek en geluid, inhuur van muzikanten en sprekers en het Ministry team.

Welcome

Hieronder vallen met name de kosten voor het zetten van koffie en thee voor en na de samenkomsten.

Kids

Kosten voor het organiseren van de activiteiten voor de kids van 0 t/m 12 jaar.

WAY

Kosten voor het organiseren van de activiteiten voor de tieners en jong volwassenen.

Grow

Kosten voor het organiseren van activiteiten in het kader van Grow. Hieronder vallen bijvoorbeeld de kosten van Alpha, en ook van andere trainingen bedoeld voor de geestelijke groei van gemeenteleden.

Serve

Hieronder vallen de kosten die samenhangen met het verlenen van diaconale zorg.

Care

Hieronder vallen de kosten die samenhangen met het verlenen van pastorale zorg.

Communicatie

Hieronder vallen alle kosten die samenhangen met communicatie. Dit betreft een aantal mailings en het vervaardigen en verspreiden van flyers.

Algemeen

Hieronder vallen afdrachten aan de stichting Mozaïek en bank- en administratiekosten.

Personeelskosten

Hieronder vallen de salarissen en overige kosten die samenhangen met het personeel dat in dienst is van Mozaïek010. Dit betreft per ultimo 2024 2,75 fte (5 personen).

Bijlage I: Resultatenrekening 2024 naar kostensoorten

Omschrijving	Kosten	Opbrengsten
Bruto lonen	€ 150.668	
Inhuur apparatuur + technici	€ 6.962	
Sprekersvergoedingen	€ 6.921	
Incidentele beloningen	€ 1.456	
Reparatie en service kosten	€ 1.107	
Sociale lasten werkgever	€ 28.236	
Vakantiegeld	€ 13.669	
Kosten pensioenpremie	€ 11.953	
Opleidingen en conferenties	€ 2.680	
Onkostenvergoedingen (onbelast via	€ 608	
Afschr. Inventarissen	€ 4.105	
Afschrijving Stoelen	€ 3.993	
Afschr. Worship hardware	€ 13.689	
Afschr. Software	€ 232	
Contributies en abonnementen	€ 125	
Afdracht stichting Mozaiek	€ 40.526	
Huren	€ 52.256	
Servicekosten	€ 2.899	
Eten en drinken	€ 8.054	
Boodschappen non-food	€ 1.734	
Aanschafkosten klein inventaris	€ 14.714	
(Knutsel) materialen	€ 221	
Excursies en activiteiten	€ 521	
Kosten Bijzondere Diensten	€ 812	
Kosten Sunday Funday	€ 719	
Bankkosten	€ 2.405	
Verzekeringskosten	€ 1.179	
Attenties-bedankjes-bloemen	€ 1.046	
Kantoorbenodigdheden	€ 76	
Drukwerk, porti en vrachten	€ 397	
ICT	€ 207	
Administratiekosten	€ 1.510	
Reis- en verblijfkosten (onbelast)	€ 5.533	
Cursussen/seminars	€ 523	
Financiële ondersteuning	€ 1.400	
Literatuur en schriftelijke materialen	€ 1.572	
Giften	€	106.165
Giften periodiek	€	192.694
Giften Collectes	€	102.575
Giften Donorbox	€	33.716
Giften WAY	€	942
Overige opbrengsten	€	3.994
Afrondingsverschillen	€	45
Saldo winst	€ 55.422	

Bijlage II: Vaste Activa

Vaste activa 2024										
Activa	Aanschafdatum	Aanschafwaarde per 01-01-2024	Investering boekjaar	Aanschafwaarde per 31-12-2024	Afschrijvingen tot 01-01-2024	Afschrijvingen boekjaar	Afschrijvingen geboekt	Afschrijvingen t/m 31-12-2024	Boekwaarde per 31-12-2024	Afschrijven in (jaren)
02 Inventaris										
Koffiezetapparaat	14-01-2022	3.513,84	0,00	3.513,84	1.346,97	702,77	702,77	2.049,74	1.464,10	5
t-shirts	28-03-2022	54,45	0,00	54,45	19,18	10,89	10,89	30,07	24,38	5
Koffiezetten werktafels	27-09-2022	1.688,11	0,00	1.688,11	425,50	337,62	337,62	763,12	924,99	5
sta tafels schenkel	05-10-2022	499,45	0,00	499,45	102,23	82,56	82,56	184,79	314,66	5
Podium	06-10-2022	7.387,24	0,00	7.387,24	1.825,56	1.477,45	1.477,45	3.303,01	4.084,23	5
T-shirts 2023	01-01-2023	1.947,50	0,00	1.947,50	973,75	973,75	973,75	1.947,50	0,00	5
t-shirts Welcome	22-12-2023	1.194,95	0,00	1.194,95	0,00	238,99	238,99	238,99	955,96	5
t-shirts Kids	15-02-2024	0,00	643,72	643,72	0,00	281,17	281,17	281,17	362,55	2
Totaal 02 Inventaris		16.285,54	643,72	16.929,26	4.693,19	4.105,20	4.105,20	8.798,39	8.130,87	
Software										
Software Worship	31-12-2021	483,40	0,00	483,40	322,27	161,13	161,13	483,40	0,00	3
Software Worship Ableton	28-02-2022	212,00	0,00	212,00	129,56	70,66	70,66	200,22	11,78	3
Totaal Software		695,40	0,00	695,40	451,83	231,79	231,79	683,62	11,78	
Stoelen										
Stoelen	01-01-2022	19.965,00	0,00	19.965,00	7.986,00	3.993,00	3.993,00	11.979,00	7.986,00	5
Totaal Stoelen		19.965,00	0,00	19.965,00	7.986,00	3.993,00	3.993,00	11.979,00	7.986,00	
Worship apparatuur en instrumenten										
Piano	27-01-2022	2.568,00	0,00	2.568,00	989,21	513,60	513,60	1.502,81	1.065,19	5
drumstel	29-01-2022	2.828,00	0,00	2.828,00	1.086,26	565,60	565,60	1.651,86	1.176,14	5
MacBook's	28-02-2022	2.148,99	0,00	2.148,99	787,96	429,80	429,80	1.217,76	931,23	5
Diverse geluidsapparatuur	15-03-2022	8.692,39	0,00	8.692,39	3.124,50	1.738,48	1.738,48	4.862,98	3.829,41	5
mengpaneel	12-05-2022	5.505,82	0,00	5.505,82	1.804,10	1.101,16	1.101,16	2.905,26	2.600,56	5
schermen	14-06-2022	1.090,94	0,00	1.090,94	337,74	218,19	218,19	555,93	535,01	5
Kabels	14-06-2022	1.000,00	0,00	1.000,00	309,59	200,00	200,00	509,59	490,41	5
Worship Schenkel sep-22 divers geluidsapp	16-09-2022	2.260,77	0,00	2.260,77	583,46	452,16	452,16	1.035,62	1.225,15	5
Beamer	06-12-2022	1.989,00	0,00	1.989,00	397,80	397,80	397,80	795,60	1.193,40	5
Beamerscherf	07-12-2022	1.884,70	0,00	1.884,70	376,94	376,94	376,94	753,88	1.130,82	5
Pipe en Drape systeem	12-12-2022	4.669,85	0,00	4.669,85	933,97	933,97	933,97	1.867,94	2.801,91	5
Allen&Heath personal mixer	16-01-2023	2.452,07	0,00	2.452,07	468,92	490,41	490,41	959,33	1.492,74	5
Speaker set compleet	22-03-2023	13.697,08	0,00	13.697,08	2.054,56	2.739,42	2.739,42	4.793,98	8.903,10	5
Poten tbv Pipe en Drape	30-03-2023	587,76	0,00	587,76	111,11	146,94	146,94	258,05	329,71	4
microfoons	14-04-2023	1.181,75	0,00	1.181,75	169,01	236,35	236,35	405,36	776,39	5
Camera's plus toebehoren	01-11-2023	1.700,00	0,00	1.700,00	141,67	850,00	850,00	991,67	708,33	2
Headset plus toebehoren	03-11-2023	2.949,67	0,00	2.949,67	93,74	589,94	589,94	683,68	2.265,99	5
Verlichting sporthal	08-03-2024	0,00	1.296,00	1.296,00	0,00	211,04	211,04	211,04	1.084,96	5
Apple MacBook Pro	23-03-2024	0,00	3.729,00	3.729,00	0,00	961,12	961,12	961,12	2.767,88	3
Verlichting	25-06-2024	0,00	2.314,63	2.314,63	0,00	231,46	231,46	231,46	2.083,17	5
Audiorack	26-08-2024	0,00	4.388,67	4.388,67	0,00	304,57	304,57	304,57	4.084,10	5
Totaal Worship apparatuur en instrumenten		57.206,79	11.728,30	68.935,09	13.770,54	13.688,95	13.688,95	27.459,49	41.475,60	
		94.152,73	12.372,02	106.524,75	26.901,56	22.018,94	22.018,94	48.920,50	57.604,25	