

Aan de leden van de kerkenraad van
de Protestantse gemeente te Voorhout

Betreft: jaarrekening 2018

Geachte leden van de kerkenraad,

Bijgaand treft u de jaarrekening 2018 van onze kerkelijke gemeente met het daarbij behorende controleverslag aan.

Voor 2018 werd aanvankelijk een tekort van € 4.050,= begroot. Door hogere inkomsten en een strakke beheersing van de kosten kon het jaar 2018 uiteindelijk eindigen met een overschot van € 29.278,=.

De inkomsten levend geld lieten in het jaar 2018 met een saldo van € 92.059,= t.o.v. 2017 ad € 96.336,= weliswaar een daling zien, maar in 2017 was er wel sprake van een ontvangen legaat van € 6.305,=. Abstraheren we hiervan dan blijkt dat de inkomsten levend geld zijn gestegen, vooral door een met € 3.076,= (plus 4%) gestegen kerkelijke bijdrage en een bijzonder goed geslaagde oudejaarscollecte (een stijging van € 845,= in 2017 naar € 1.385,= in 2018, ofwel plus 64%). De vrijval van inkomsten vanuit onze begraafplaats ad € 14.971,= stegen harder dan we aanvankelijk hadden voorzien.

Aan de kostenkant hadden we een aantal éénmalige uitgaven, zoals die in 2017 onder meer t.b.v. de onderhoud van de kerk en de begraafplaats waren geboekt (saldo incidentele lasten minus baten 2017 was € 24.825,=), niet meer. Daarentegen waren wel een aantal andere uitgaven begroot waarbij er, toen de opzegging van de huur van de winkelruimte aan de Herenstraat bekend werd, op de uitgaven strak werd bezuinigd. U moet daarbij onder meer denken aan het niet uitvoeren van begroot extra intern onderhoud aan ons kerkelijk centrum De Verdieping (begroot € 10.000,=, uitgave € 3.230,=), besparing op kerkelijke activiteiten en uitgaven. Daarnaast viel de quotumafdracht met bijna € 900,= minder dan in 2017 mee en hebben we naast de energiebelasting over 2017/2018 van ons kerkgebouw en De Verdieping deze tevens over de voorgaande 5 jaar teruggevraagd en uit hoofde daarvan ook daadwerkelijk een bedrag van ad € 6.387,= ontvangen, geboekt als incidentele bate. Zonder deze laatste meevaller zou het overschot nog op bijna € 23.000,= zijn uitgekomen, hetgeen in jaren niet is gebeurd.

De WOZ-waarden van de in bezit zijnde panden waren per 01-01-2018 als volgt:

Dr. Aletta Jacobslaan 1 (De Verdieping): € 183.000,=

Dr. Aletta Jacobslaan 9 (kerkgebouw) : € nihil

Dr. Aletta Jacobslaan 9 (begraafplaats) : € nihil

Herenstraat 55 (winkelruimte) : € 531.000,=

Kerkweg 11 (pastorie Boerhaavehuis) : € 754.000,=

Na de in de jaarrekening 2017 uitgevoerde correctie blijkt uit de balans dat de onderhoudsfondsen en de verplichtingen u.h.v. ontvangen grafrechten weer volledig zijn afgedekt door onze banksaldi. Aan de onderhoudsfondsen kerk en pastorie werd t.l.v. de inkomsten € 12.677,= toegevoegd. Naast een overschot van € 63,= vanuit de kerkklok actie werden daarnaast de ontvangen onderhoud subsidies ad € 5.876,= eveneens aan de onderhoudsfondsen toegevoegd. De over de periode 2013 t/m 2018 voor het onderhoud van het baarhuisje ontvangen subsidietoezegging is in 2019 ambtshalve op het

ontvangen subsidiebedrag van € 19.763,= vastgesteld en daarmee definitief. De in het onderhoudsfonds opgenomen subsidiebedrag voor het kerkgebouw ad € 16.575,= wordt pas in 2020 definitief vastgesteld en heeft tot die tijd nog een voorlopig karakter. Aan het onderhoudsfonds voor de pastorie werd t.b.v. schilderwerk € 4.390,= onttrokken. Per saldo stegen de onderhoudsfondsen in 2018 met € 14.226,=.

Voor de bij de stichting van ons kerkelijk centrum met de diaconie aangevane lening ad € 136.134,= werd in 2018 een nieuwe langjarige rentevergoeding afgesproken. In 2003 was bij het aangaan van de overeenkomst al een aflossing op de lening overeengekomen: aflossing in 20 jaar, voor het eerst op 31-12-2018. Om rente te besparen werd de aflossing in 2018 eerder gedaan, terwijl in 2018 ook al de aflossing voor 2019 werd voldaan. De lening kwam daardoor per 31-12-2018 uit op € 122.521,=.

Het overschot van de inkomsten minus de uitgaven van € 29.278,= wordt toegevoegd aan het eigen vermogen welke daarmee uitkomt op een bedrag van € 53.832,=. Dit bedrag dient onder meer als buffer om het voor 2019 voorziene tekort af te dekken.

Onze dank gaat uit naar Frank Brocken voor de boekhoudkundige verwerkingen, Florus Jan de Wolf voor de administratie van de inkomsten kerkbalans e.d. en aan Willem Bakker en Wim Haasnoot die de kascontrole voor hun rekening hebben genomen.

Namens het College van Kerkrentmeesters

G.J. Poot
secretaris

P.J. Boers
voorzitter

Baten en Lasten	begroting	rekening	rekening
	2018	2018	2017
baten			
Opbrengsten uit bezittingen	€ 75.210	€ 78.299	€ 79.497
Bijdragen gemeenteleden	€ 86.100	€ 93.412	€ 97.798
Subsidies en overige bijdragen van derden	€ -		
Baten begraafplaats	€ 14.000	€ 14.971	€ 14.338
Baten voorgaande jaren	€ -	€ 6.387	€ -
Totaal baten	€ 175.310	€ 193.069	€ 191.633
lasten			
Bestedingen pastoraat (predikant en kerkelijk werkers)	€ 80.716	€ 79.719	€ 76.188
Bestedingen kerkdiensten, catechese en gemeentewerk	€ 8.300	€ 4.562	€ 6.383
Bijdragen aan andere organen binnen de kerk	€ 7.405	€ 6.142	€ 7.167
Lasten kerkelijke gebouwen (inclusief afschrijving)	€ 71.423	€ 62.724	€ 88.774
Vergoeding organisten	€ 2.400	€ 2.525	€ 2.470
Lasten beheer en administratie, bankkosten en rente	€ 6.778	€ 6.413	€ 6.021
Lasten overige eigendommen en inventarissen	€ 2.338	€ 1.706	€ 10.294
Totaal lasten	€ 179.360	€ 163.791	€ 197.297
Resultaat (baten - lasten)	€ -4.050	€ 29.278	€ -5.664