

Jaarrekening Bronkerk 2018

Resultatenrekening

	Realisatie 2016	Realisatie 2017	Begroting 2018	Realisatie 2018	2018 -/ 2017	Werkelijk - begroot 2018
Inkomsten						
Vrijwillige bijdragen	175.153	168.050	164.000	166.129	-1.921	2.129
Collectes	7.259	7.766	5.000	7.314	-452	2.314
Verhuur Kerk, Duiker en pastorie	41.532	45.079	36.000	40.654	-4.425	4.654
Rente baten	2.056	2.508	1.200	1.043	-1.465	-157
Diversen	823	245	250	405	160	155
	226.823	223.648	206.450	215.545	-8.103	9.095
Uitgaven						
Kosten gebouwen (kerk en pastorie)	15.257	13.335	14.532	13.796	461	-736
Personeelskosten pastoraat	116.575	84.707	69.210	45.482	-39.225	-23.728
Kerkelijke activiteiten	24.875	20.326	30.745	25.188	4.862	-5.557
Verplichting andere organen	12.439	12.131	12.600	11.187	-944	-1.413
Personeelskosten	44.481	41.730	80.633	61.145	19.414	-19.488
Beheer en administratie	8.874	6.144	7.091	6.434	290	-658
Bankkosten etc	1.543	1.603	1.200	1.668	65	468
Onderhoudsvoorziening	23.000	23.000	23.000	33.000	10.000	10.000
	247.045	202.976	239.011	197.899	-5.078	-41.112
Resultaat voor afschrijving	-20.222	20.672	-32.561	17.646	-3.026	50.207
Afschrijvingen	7.536	6.747	10.000	4.953	-1.795	-5.047
Resultaat na afschrijving	-27.758	13.924	-42.561	12.693	-1.231	55.254
Waterloopleinmarkt en de Bron	26.205	24.601	23.000	30.494	5.893	7.494
Resultaat voor bijz. baten/lasten	-1.553	38.526	-19.561	43.188	4.662	62.749
Bijzondere baten en lasten	-7.206	0	0	0	0	0
Resultaat	-8.759	38.526	-19.561	43.188	4.662	62.749

Toelichting

Vrijwillige bijdragen

Daling vanaf 2016 houdt aan, maar is gelukkig redelijk beperkt in 2018; wel hoger dan begroot.

Collectes

Ook een lichte daling ten opzichte van 2017; begroting was te laag.

Verhuur

In 2017 een eenmalige bate (2 jaren huuropbrengst de Bron); in 2018 EUR 3.700 opbrengst verhuur pastorie

Rentebaten

Fors lager dan vorige jaren; in 2017 nog een hoog dividend van Oiko Credit; in 2018 niet meer

Personeelskosten Pastoraat

Vacature ds. Ramaker; wel veel kosten voor gastpredikanten, maar deze zijn uiteraard veel lager dan personeelskosten predikanten

Kerkelijke activiteiten

Hogere kosten dan vorig jaar (o.a. afscheid predikant en organist). Ook meer kosten jeugd (wel minder dan begroot); veel (innovatieve) activiteiten Remko Groen.

Verplichtingen andere organen

De afdrachten aan de PKN zijn iets lager dan vorige jaren en dan begroot.

Personeelskosten

Betreft kosten van kerkelijk werker, organisten, koster en medewerkers en vrijwilligers catering. Lagere kosten helaas veroorzaakt door veel ziekte (Marinus, Remko, Wilma)

Onderhoudsvoorziening

Begroot was EUR 23.000, maar we hebben besloten om EUR 10.000 meer te reserveren omdat er veel uit de voorziening is gehaald voor de renovatie van de pastorie

Afschrijvingen

Begroting was te hoog; er is alleen geïnvesteerd in een CV ketel; daarnaast liepen er veel afschrijvingen af in 2018.

Waterloopleinmarkt en Bron

Voor de Waterloopleinmarkt was 2018 weer een topjaar met meer dan EUR 28.000 netto opbrengst voor de Bronkerk (60% van totaal); daarnaast een positief van bijna EUR 2.000 van de Bron.

Jaarrekening Bronkerk 2018

Balans

	31 dec 2018	31 dec 2017	Verskil
ACTIVA			
Onroerende zaken	390.324	390.324	-
Installaties en inventarissen	20.332	18.404	1.927
Debiteuren	11.949	6.761	5.188
Kortlopende vorderingen en overl. activa	7.422	8.465	1.043-
Beleggingen	128.302	127.417	885
Geldmiddelen	249.567	237.706	11.861
	807.896	789.077	18.818
PASSIVA			
Vermogen	711.504	668.316	43.188
Bestemmingsreserve	37.254	36.487	767
Onderhoudsvoorziening	24.659	39.194	14.535-
Kortlopende schulden en overl. passiva	34.478	45.080	10.602-
	807.896	789.077	18.818

Toelichting

Installaties en inventarissen	Er is in 2018 alleen een CV ketel aangeschaft (EUR 6.880). De afschrijvingslasten bedragen ongeveer EUR 5.000,=
Debiteuren	Betreft voornamelijk vorderingen op adverteerders in de Bron
Beleggingen	Betreft de aandelen in Oikocredit
Geldmiddelen	Zie ook kasstroomoverzicht; de toename van de geldmiddelen is vooral een gevolg van enerzijds het hoge resultaat en anderzijds de hoge uitgaven aan de renovatie van de pastorie
Vermogen	Het Eigen Vermogen stijgt door het positieve resultaat.
Bestemmingsreserve	Betreft legaten die de komende jaren worden uitgekeerd aan goede doelen (jaarlijks ongeveer EUR 5.000) en daarnaast vanaf 2018 het bedrag dat is gespaard door de jeugd voor Moldavië reizen
Onderhoudsvoorziening	Tegenover de jaarlijkse toevoeging van EUR 23.000 is er ruim EUR 47.000 uitgegeven ten laste van de voorziening. De toevoeging van EUR 23.000 is gebaseerd op de meerjaren onderhoudsbegroting. Daarnaast is er EUR 10.000 extra toegevoegd ivm de forse uitgaven voor de pastorie in 2018.
Kortlopende schulden en overl. passiva	Betreft voornamelijk facturen en andere schulden (zoals loonheffing en pensioenlasten), die begin 2019 zijn betaald en betrekking hebben op 2018. Daarnaast ook vooruitbetaalde bijdragen (ongeveer EUR 7.000) en bedragen die betrekking hebben op collectebonnen.