

Bronkerk Ugchelen

Jaarrekening 2016

- * **Resultatenrekening**
- * **Balans**
- * **Kasstroomoverzicht**

Jaarrekening 2016 Bronkerk

Resultatenrekening

| | Realisatie 2015 | Realisatie 2016 | Begroting 2016 | Verschil 2016 -/ 2015 | Verschil werk -/ begroot |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------------------|--------------------------------|
| Inkomsten | | | | | |
| Vrijwillige bijdragen | 172.906 | 175.153 | 173.000 | 2.247 | 2.153 |
| Collectes | 7.854 | 7.259 | 7.400 | -595 | -141 |
| Verhuur Kerk en Duiker | 41.169 | 41.532 | 38.500 | 363 | 3.032 |
| Rente baten | 2.045 | 2.056 | 2.500 | 11 | -444 |
| Diversen | 310 | 823 | 350 | 513 | 473 |
| | 224.284 | 226.823 | 221.750 | 2.539 | 5.073 |
| Uitgaven | | | | | |
| Kosten gebouwen (kerk en pastorie) | 17.454 | 15.257 | 17.850 | -2.197 | -2.593 |
| Personeelskosten pastoraat | 116.513 | 116.575 | 118.710 | 62 | -2.135 |
| Kerkelijke activiteiten | 22.316 | 24.875 | 23.864 | 2.559 | 1.011 |
| Verplichting andere organen | 12.702 | 12.439 | 12.900 | -263 | -461 |
| Personeelskosten | 34.149 | 44.481 | 47.800 | 10.332 | -3.319 |
| Beheer en administratie | 9.425 | 8.874 | 9.110 | -551 | -236 |
| Bankkosten etc | 1.163 | 1.543 | 1.200 | 380 | 343 |
| Onderhoudsvoorziening | 26.500 | 23.000 | 23.000 | -3.500 | 0 |
| | 240.223 | 247.045 | 254.434 | 6.821 | -7.389 |
| Resultaat voor afschrijving | -15.939 | -20.222 | -32.684 | -4.283 | 12.462 |
| Afschrijvingen | 7.713 | 7.536 | 6.500 | -176 | 1.036 |
| Resultaat na afschrijving | -23.652 | -27.758 | -39.184 | -4.106 | 11.426 |
| Waterloopleinmarkt en de Bron | 25.448 | 26.205 | 20.000 | 757 | 6.205 |
| Resultaat voor bijz. baten/lasten | 1.796 | -1.553 | -19.184 | -3.349 | 17.631 |
| Bijzondere baten en lasten | 15.441 | -7.206 | 0 | -22.647 | -7.206 |
| Resultaat | 17.237 | -8.759 | -19.184 | -25.997 | 10.425 |

Toelichting

| | |
|---|--|
| Vrijwillige bijdragen | Na 3 jaren waarin de bijdrage van leden steeds daalde, is de bijdrage dit jaar weer gestegen met meer dan 1% |
| Collectes | De dalende tendens bij de collectes is wel voortgezet. |
| Verhuur | Na de forse stijging van 2014 en 2015 zijn de opbrengsten afgelopen jaar vrijwel op hetzelfde hoge niveau gebleven. De verhuur aan de Bron is hier ook opgenomen |
| Rentebaten | Rentebaten zijn vrijwel gelijk gebleven. Het dividend over 2016 van Oicocredit is geraamd. |
| Kerkgebouwen | De kosten zijn meer dan 10% lager dan vorig jaar door de verdere daling van de energiekosten |
| Pastoraat | Ten opzichte van 2015 zijn de kosten van predikanten vrijwel gelijk gebleven, dankzij onder andere een vrijval van een reservering bij de PKN (grootste deel van deze lasten worden via een bedrag per predikant doorbelast door de PKN). |
| Kerkelijke activiteiten/ beheer en adm. | Zie afzonderlijk overzicht |
| Verplichting andere organen | Iets lager dan in 2015 door daling aantal leden |
| Personeelskosten | Betreft de kosten van koster, organisten en (catering) vrijwilligers. In 2016 zijn de kosten veel hoger dan in 2015. Dit wordt volledig veroorzaakt doordat de koster in 2015 het hele jaar ziek is geweest en in 2016 gelukkig vanaf juli weer is hersteld. |
| Afschrijvingen | Geen grote investeringen in 2016 |
| Waterloopleinmarkt, de Bron | Opbrengst WPU was in 2016 iets lager (maar blijft onverminderd hoog) Daarnaast een positief resultaat van de Bron (voornamelijk door een paar incidentele baten) |
| Bijzondere last 2016 | In 2015 is een bijzondere bate verantwoord van EUR 15.000. In 2016 is gebleken dat deze bate moet worden gecorrigeerd met ruim EUR 7.000. Het betreft een terugbetaling van te veel betaalde pensioenpremies. |

Jaarrekening Bronkerk 2016

Specificatie kosten kerkelijke activiteiten

| | Werkelijk 2014 | Werkelijk 2015 | Werkelijk 2016 |
|-----------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Kerkenraad | 6.635 | 7.171 | 8.812 |
| Communicatie | 2.288 | 2.068 | 1.936 |
| Pastorale raad | 2.144 | 2.022 | 2.941 |
| Jeugd | 2.316 | 3.048 | 3.692 |
| CVK | 6.800 | 7.198 | 7.384 |
| Vorming en toerusting | 697 | 217 | 458 |
| Consumpties | 8.684 | 10.442 | 9.144 |
| | 29.564 | 32.167 | 34.366 |

Jaarrekening Bronkerk 2016

Balans

| | 31 dec 2016 | 31 dec 2015 | Verschil |
|---|----------------|----------------|----------------|
| ACTIVA | | | |
| 00 Onroerende zaken | 390.324 | 390.324 | - |
| 01 Installaties en inventarissen | 18.927 | 25.813 | 6.886- |
| 10 Debiteuren | 5.645 | 4.804 | 841 |
| 11 Kortlopende vorderingen en overl. activa | 11.784 | 23.045 | 11.261- |
| 13 Geldmiddelen | 310.674 | 313.355 | 2.681- |
| | 737.354 | 757.342 | 19.988- |
| PASSIVA | | | - |
| 20 Vermogen | 629.791 | 638.550 | 8.759- |
| Bestemmingsreserve | 40.237 | 45.237 | 5.000- |
| 21 Fondsen en voorzieningen | 32.614 | 33.217 | 603- |
| 24 Kortlopende schulden en overl. passiva | 34.713 | 40.338 | 5.625- |
| | 737.354 | 757.342 | 19.988- |

Toelichting

| | |
|---|---|
| 01 Installaties en inventarissen | Er is in 2016 alleen een PC aangeschaft; de daling in 2016 wordt verder veroorzaakt door de afschrijving van ruim EUR 7.000,= |
| 10 Debiteuren | Betreft voornamelijk vorderingen op adverteerders in de Bron |
| 11 Kortlopende vorderingen en overl. activa | Forse verlaging van de vorderingen is een gevolg van de afwikkeling van de terugontvangen pensioenpremies in 2016 |
| 13 Geldmiddelen | Zie kasstroomoverzicht |
| 20 Vermogen | Daling Eigen Vermogen door negatief resultaat. |
| Bestemmingsreserve | Betreft legaten die de komende jaren worden uitgekeerd aan goede doelen (jaarlijks EUR 5.000) |
| 21 Fondsen en voorzieningen | Tegenover de jaarlijkse toevoeging van EUR 23.000 is er ongeveer EUR 23.600 uitgegeven ten laste van de voorziening. |
| 24 Kortlopende schulden en overl. passiva | Betreft voornamelijk facturen die in januari 2017 zijn betaald en het kortlopende deel van de nog te betalen bedragen aan goede doelen. Daarnaast zijn enkele bijdragen van leden vooruitbetaald. |

Jaarrekening Bronkerk 2016

Kasstroomoverzicht

Inkomende kasstroom

| | | |
|---------------------------|--------------|---------------|
| Resultaat 2016 | 8.759- | |
| Afschrijvingen Inventaris | <u>7.536</u> | 1.223- |

| | | |
|-----------------------------|-------------------|---------------|
| Afname vorderingen | 11.261 | |
| Afname Kortlopende Schulden | <u> </u> | 11.261 |

Uitgaande kasstroom

| | | |
|------------------------------|---------------|----------------|
| Investerings | 650- | |
| Afname Bestemmingsreserve | 5.000- | |
| Toename Debiteuren | 841- | |
| Afname voorziening onderhoud | 603- | |
| Afname Kortlopende Schulden | <u>5.625-</u> | 12.720- |

Per saldo toename liquide middelen **2.681-**

| | |
|---------------------------------|----------------|
| Liquide Middelen per 31-12-2016 | 310.674 |
| Liquide middelen per 01-01-2016 | <u>313.355</u> |

Afname **2.681-**

0