

Bronkerk Ugchelen

Jaarrekening 2017

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

Jaarrekening 2017 Bronkerk

Resultatenrekening

| | Realisatie | Realisatie | Begroting | Vershil | Vershil |
|--|---------------|---------------|----------------|---------------|-----------------|
| | 2016 | 2017 | 2017 | 2017 -/ 2016 | werk -/ begroot |
| Inkomsten | | | | | |
| Vrijwillige bijdragen | 175.153 | 168.050 | 173.000 | -7.103 | -4.950 |
| Collectes | 7.259 | 7.766 | 7.400 | 507 | 366 |
| Verhuur Kerk en Duiker | 41.532 | 45.079 | 38.500 | 3.547 | 6.579 |
| Rente baten | 2.056 | 2.508 | 2.500 | 452 | 8 |
| Diversen | 823 | 245 | 350 | -578 | -105 |
| | 226.823 | 223.648 | 221.750 | -3.175 | 1.898 |
| Uitgaven | | | | | |
| Kosten gebouwen (kerk en pastorie) | 15.257 | 13.335 | 17.850 | -1.922 | -4.515 |
| Personeelskosten pastoraat | 116.575 | 84.707 | 118.710 | -31.868 | -34.003 |
| Kerkelijke activiteiten | 24.875 | 20.326 | 23.864 | -4.549 | -3.538 |
| Verplichting andere organen | 12.439 | 12.131 | 12.900 | -308 | -769 |
| Personeelskosten | 44.481 | 41.730 | 47.800 | -2.751 | -6.070 |
| Beheer en administratie | 8.874 | 6.144 | 9.110 | -2.730 | -2.966 |
| Bankkosten etc | 1.543 | 1.603 | 1.200 | 60 | 403 |
| Onderhoudsvoorziening | 23.000 | 23.000 | 23.000 | 0 | 0 |
| | 247.045 | 202.976 | 254.434 | -44.068 | -51.458 |
| Resultaat voor afschrijving | -20.222 | 20.672 | -32.684 | 40.893 | 53.356 |
| Afschrijvingen | 7.536 | 6.747 | 6.500 | -789 | 247 |
| Resultaat na afschrijving | -27.758 | 13.924 | -39.184 | 41.682 | 53.108 |
| Waterloopleinmarkt en de Bron | 26.205 | 24.601 | 20.000 | -1.603 | 4.601 |
| Resultaat voor bijz. baten/lasten | -1.553 | 38.526 | -19.184 | 40.079 | 57.710 |
| Bijzondere baten en lasten | -7.206 | 0 | 0 | 7.206 | 0 |
| Resultaat | -8.759 | 38.526 | -19.184 | 47.285 | 57.710 |

Toelichting

Vrijwillige bijdragen

Aanzienlijke daling van de bijdrage zowel ten opzichte van vorig jaar (4%) als in vergelijking met de begroting (bijna 3%). Het lijkt er op dat de lichte stijging van 2016 incidenteel was en dat de daling van de jaren daarvoor zich nu weer doorzet.

Collectes

Bij de collectes zie je juist het tegenovergestelde: de dalende tendens is omgezet in een stijging.

Verhuur

In de verhuuropbrengsten zit een incidenteel bedrag van ruim EUR 5.000,=. Dit wordt veroorzaakt doordat de verhuur aan de Bron een aantal jaren geleden niet is geboekt en daardoor nu 2 keer in de omzet zit. Zonder deze post zouden de huur-opbrengsten iets lager zijn geweest dan vorig jaar, maar wel hoger dan begroot.

Rentebaten

Ondanks erg lage rentepercentages bij de traditionele banken zijn de rentebaten hoger dan vorig jaar en gelijk aan de begroting. Het relatief hoge dividend van Oicocredit is hiervan de oorzaak.

Kerkgebouwen

De kosten zijn meer dan 12% lager dan vorig jaar door de verdere daling van de energiekosten en door teruggave van een deel van de verzekeringspremie.

Pastoraat

Ten opzichte van 2016 zijn de kosten van predikanten fors gedaald doordat ds. Van Boggelen slechts 2 maanden ten laste van de Bronkerk kwam. In de begroting voor 2017 was nog aangenomen dat zij direct zou worden vervangen en dat we geen vacature zouden hebben. De kosten van Remco Groen zijn opgenomen onder overig personeel.

Kerkelijke activiteiten/ beheer en adm.

Zie afzonderlijk overzicht

Verplichting andere organen

Iets lager dan in 2016 door daling aantal leden

Personeelskosten

Betreft de kosten van koster, organisten, cateringpersoneel (o.a. vrijwilligers) en kerkelijk werker. De kosten van de organisten zijn ongeveer gelijk aan de begroting en aan vorig jaar. De kosten van de kerkelijk werker zijn feitelijk begroot onder "pastoraat" aangezien daar is uitgegaan van volledige vervanging van Hannie. De kosten van de koster zijn fors lager dan begroot en dan vorig jaar door ziekte. Hierdoor zijn de kosten van het catering personeel wel hoger.

Afschrijvingen

De aanschaf van de Toshiba copier is de enige investering geweest in 2017.

Waterloopleinmarkt, de Bron

De Bronkerk krijgt ieder jaar 60% van de opbrengst van de Waterloopleinmarkt; deze was in 2017 iets hoger dan in 2016; het resultaat van de Bron was in 2017 EUR 611,=.

Jaarrekening Bronkerk 2017

Balans

| | 31 dec 2017 | 31 dec 2016 | Verschil |
|--|----------------|----------------|---------------|
| ACTIVA | | | |
| Onroerende zaken | 390.324 | 390.324 | - |
| Installaties en inventarissen | 18.404 | 18.927 | 522- |
| Debiteuren | 6.761 | 5.645 | 1.116 |
| Kortlopende vorderingen en overl. activa | 8.465 | 11.784 | 3.319- |
| Geldmiddelen | 365.123 | 310.674 | 54.449 |
| | 789.077 | 737.354 | 51.723 |
| PASSIVA | | | - |
| Vermogen | 668.316 | 629.791 | 38.526 |
| Bestemmingsreserve | 36.487 | 40.237 | 3.750- |
| Fondsen en voorzieningen | 39.194 | 32.614 | 6.581 |
| Kortlopende schulden en overl. passiva | 45.080 | 34.713 | 10.367 |
| | 789.077 | 737.354 | 51.723 |

Toelichting

Installaties en inventarissen

Er is in 2017 alleen een kopieermachine aangeschaft (ruim EUR 6.200)
De afschrijvingslasten bedragen ongeveer EUR 6.750,=

Debiteuren

Betreft voornamelijk vorderingen op adverteerders in de Bron

Kortlopende vorderingen en overl. activa

Forse verlaging van de vorderingen is een gevolg van het eerder betalen van de huur van de ruimte in de Duiker door de Bron (ruim EUR 5.000,=)

Geldmiddelen

Zie ook kasstroomoverzicht; de forse toename van de geldmiddelen wordt vooral veroorzaakt door de te hoge uitkeringen door het UWV.
Er is een voorziening opgenomen aangezien we verwachten dat we moeten terugbetalen.

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)

Fondsen en voorzieningen

Tegenover de jaarlijkse toevoeging van EUR 23.000 is er ruim EUR 16.000 uitgegeven ten laste van de voorziening. De toevoeging van EUR 23.000 is gebaseerd op de meerjaren onderhoudsbegroting

Kortlopende schulden en overl. passiva

Betreft voornamelijk facturen en andere schulden (zoals loonheffing en pensioenlasten), die begin 2018 zijn betaald en betrekking hebben op 2017. Daarnaast ook vooruitbetaalde bijdragen (ruim EUR 9.000) en vooruit ontvangen bedragen die betrekking hebben op collectebonnen.

Jaarrekening Bronkerk 2017

Kasstroomoverzicht

| Inkomende kasstroom | | |
|---|--------|---------------|
| Resultaat 2017 | 38.526 | |
| Afschrijvingen Inventaris | 6.747 | |
| | | 45.273 |
| Toename voorziening onderhoud | 6.581 | |
| Afname vorderingen | 3.319 | |
| | | 9.900 |
| Uitgaande kasstroom | | |
| Investerings | 6.225- | |
| Afname Bestemmingsreserve | 3.750- | |
| Toename Debiteuren | 1.116- | |
| Afname Kortlopende Schulden | 10.367 | |
| | | 724- |
| Per saldo toename liquide middelen | | 54.449 |
| Liquide Middelen per 31-12-2017 | | 365.123 |
| Liquide middelen per 01-01-2017 | | 310.674 |
| Toename liquide middelen | | 54.449 |

0-