

Verkort Overzicht

	Begroting 2019	Rekening 2019	Rekening 2018
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	22.950	21.804	21.214
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	470	197	244
Opbrengsten levend geld	158.000	159.881	164.116
Door te zenden collecten en giften	-10.500	-9.572	-13.227
Totaal baten A	<u>170.920</u>	<u>172.310</u>	<u>172.347</u>
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen	19.100	71.720	18.293
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.	2.600	-	2.600
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	89.550	95.113	87.247
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	8.100	7.731	7.603
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	8.150	7.826	8.004
Salarissen en vergoedingen	7.730	7.529	7.049
Kosten beheer, administratie en archief	11.570	13.596	13.070
Rentelasten/bankkosten	250	30	30
Totaal lasten A	<u>147.050</u>	<u>203.545</u>	<u>143.896</u>
Operationeel resultaat (A)	<u>23.870</u>	<u>-31.235</u>	<u>28.451</u>
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	-	-
Incidentele lasten	-85.925	-	-30.833
Incidentele baten en lasten (B)	<u>-85.925</u>	<u>-</u>	<u>-30.833</u>
Resultaat verslagjaar (A+B)	<u>-62.055</u>	<u>-31.235</u>	<u>-2.382</u>
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	85.925	19.568	30.833
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-32.479	-	-24.761
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	<u>53.446</u>	<u>19.568</u>	<u>6.072</u>
Resultaat naar Algemene reserve (D)	<u>-8.609</u>	<u>-11.667</u>	<u>3.690</u>

Balans

	2019	2018
Activa		
Onroerende zaken	113.034	113.034
Installaties en inventarissen	1	1
Beleggingen	24.863	24.691
Vorraden	542	783
Debiteuren	1.008	720
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	2.505	1.781
Geldmiddelen	380.549	384.871
Totaal	522.502	525.881
Passiva		
Eigen vermogen	371.337	383.004
Bestemmingsreserves en -fondsen	0	19.568
Voorzieningen	131.671	106.704
Kortlopende schulden en overlopende passiva	19.494	16.605
Totaal	522.502	525.881

Algemene gegevens

	2019
Aantal belijdende leden	412
Aantal doopleden	377
Totaal aantal leden	789
Aantal pastorale eenheden	450
Gemiddelde bijdrage per lid (=levend geld / # leden)	203



Toelichting op Verkort Overzicht van de jaarrekening 2019 van de Protestantse Gemeente te Oudewater.

**Opbrengsten en Baten,
Opbrengsten onroerende zaken, € 21.804**

Dit betreft verhuur van zalen (€ 10.979) en van de pastorie en kosterswoning (samen € 10.825).

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen, € 197

Dit betreft rente op banktegoeden en dividend voor Oikocredit.

Opbrengsten levend geld, € 159.881

Belangrijkste post in deze rubriek zijn de Vrijwillige Bijdragen. We mogen ons gelukkig prijzen met veel zeer meelevende gemeenteleden. Toch ontkwamen we, met name als gevolg van overlijden, niet aan een geringe terugloop. Van € 116.205 in 2018 naar € 114.736 in 2019.

Daarnaast de opbrengst uit collecten. Deze was in 2018 onverwacht hoog met € 24.246, in 2019 veel lager met € 19.400. Na aftrek van de doorgezonden collecten resteerde in 2018 € 11.019 voor onze plaatselijke gemeente en in 2019 € 9.828.

In 2018 aan giften ontvangen € 600, in 2019 € 50 plus € 1.000 voor de Kerk TV-installatie.

De opbrengst voor Ontmoeting was in 2018 € 1.653 en in 2019 € 2.316.

We voeren jaarlijks de actie voor de Solidariteitskas. De opbrengst daarvan was in 2018 € 3.340, in 2019 € 3.926. Een deel daarvan dragen wij af aan de PKN, zie Verplichtingen andere organen.

Tenslotte is er, dankzij de inzet van vele vrijwilligers, nog een belangrijke inkomstenbron, het saldo van in- en verkopen van het zalencentrum. In 2018 was de opbrengst van de verkopen € 18.072, in 2019 € 18.453.

De kosten van inkoop van consumpties treft u later aan onder Kosten beheer, administratie en Archief, in 2018 € 6.294 en in 2019 € 6.492.

Uitgaven en Kosten,

Kosten kerkelijke gebouwen, € 71.720

Met het in gebruik nemen van een nieuw rapportagesysteem zijn 2 posten die eerder elders stonden in deze rubriek beland. Ten eerste een eenmalige boeking ad € 19.568 in verband met opheffing van het Multimediafonds en toevoeging aan de Algemene Onderhoudsvoorziening, de tegenboeking daarvan staat onder Onttrekkingen bestemmingsreserves. Daarnaast is € 32.479 uit de jaarlijkse exploitatie toegevoegd aan de Algemene Onderhoud- en Orgelvoorziening. Dit bedrag wordt steeds vastgesteld op basis van een meerjarig schema voor Onderhoud en Investerings- en is hoger dan vorige jaren. In 2018 ging het nog om € 24.761 voor dit doel -zie Toevoegingen bestemmingsreserves- en € 2.600 voor Afschrijving onroerende zaken inzake het Multi Media Fonds. Het CvK beraadt zich over een nieuw advies aan de Kerkenraad inzake inhoud van het schema en hoogte van de bedragen.

Exclusief € 19.568 en € 32.479 is in 2019 € 19.673 onder deze post geboekt. Dit betreft kleinere bedragen voor onderhoud -grotere komen ten laste van de Algemene Onderhoudsvoorziening-, belastingen, verzekeringen, energie en water. Daarnaast onderhoudskosten voor de pastorie en kosterswoning.

Pastoraat eigen predikant, totaal € 95.113

In de PKN kennen wij het systeem waarbij alle kerken bijdragen aan de Centrale Kas Predikantstraktementen. Vanuit deze Kas worden dan weer alle predikanten betaald. Bij arbeidsongeschiktheid blijft de afdracht in het eerste jaar nagenoeg gelijk, deze was in 2018 € 84.188 en in 2019 € 85.532.

De kosten voor overig pastoraat waren in 2019 aanzienlijk hoger dan in 2018. Dat heeft in belangrijke mate te maken met het tijdelijk invallen van ds. Burger en met de invulling van het extra aantal preekbeurten als gevolg van het ziek zijn van ds. de Hoop. In 2018 was daar € 2.896 mee gemoeid, in 2019 € 9.581.

Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten, totaal € 7.731

Onder deze post vallen de kosten van kerkdiensten, de bijdragen aan het jeugdwerk en de diverse commissies en de kosten van overige kerkelijke activiteiten

Verplichting en bijdragen andere organen, totaal € 7.826

Als PGO maken we deel uit van de PKN, dat brengt kosten met zich mee voor noodzakelijke bovenkerkelijke activiteiten. Iedere gemeente dient daarvoor een quotum af te dragen, in 2019 € 5.681.

Daarnaast is er jaarlijks een afdracht voor de Solidariteitskas, in 2019 € 2.145



Salarissen en vergoedingen, totaal € 7.529

Onze vrijwilligerscoördinator staat voor een klein aantal uren op de loonlijst en onze organisten ontvangen een bescheiden vergoeding en er is een vergoeding voor administratieve werkzaamheden. Verreweg het meeste werk in onze Gemeente gebeurt echter belangeloos, hulde daarvoor.

Kosten beheer, administratie en archief, totaal € 13.596

In deze rubriek kosten t.b.v. de kerkenraad, telefoon, administratie en archief, verzekeringen. Daarnaast kosten voor het blad Ontmoeting (€ 3.863) en van de inkoop van consumpties voor ons zalencentrum (€ 6.492).

Incidentele baten en lasten en mutaties bestemmingsreserves-/fondsen.

In deze rubrieken staan bedragen die eerder zijn toegelicht. Bij de rekening 2018 en begroting 2019 staan ook nog de bedragen € 85.925 en € 30.833, zowel met een plus als een min. Dit gaat om bedragen die op de balans thuishoren, maar op deze staat van Baten en Lasten tegen elkaar wegvallen.

Eindresultaat, € 11.667 negatief

Het negatief resultaat van € 11.667 wordt afgeboekt van de Algemene reserves. We sluiten 2019 af met een tekort, gezien de omstandigheden hoeft dat ons niet droef te stemmen, "we hebben nog voldoende vlees op de botten". Ons hoogste doel, steeds weer leren hoe we moeten handelen naar God en onze naaste, kan fier overeind blijven.

Als we dit schrijven in april 2020 beleven we ongekende tijden. Niet alleen door het Covid 19-virus maar ook door toenemend geweld en onverdraagzaamheid en mede daardoor wereldwijde armoede. Alle reden om ons af te blijven vragen of wij het zo goed doen met alles wat ons is toevertrouwd op deze aarde.

De Balans.

Over de balans slechts een enkele opmerking. De onroerende zaken betreffen het kerkgebouw, de "kosterwoning" en de pastorie. De belegging betreft een deelneming in Oikocredit.

In 2019 is er geen Bestemmingsreserve meer (was Multimediasfonds en is opgegaan in de Voorzieningen). Eerder zijn al de toevoegingen aan de Voorzieningen genoemd, in 2019 is daar ook € 28.080 aan onttrokken, deels voor onderhoud van de verwarming, voor het grootste deel voor herinrichting van de kerkzaal. De volledige jaarrekening is goedgekeurd door het College van Kerkrentmeesters, akkoord bevonden door de kascontrolecommissie en wordt uiteindelijk vastgesteld in de Kerkenraad.

Als er vragen zijn, aarzel niet om deze te stellen. Telefonisch aan administrateur Ko Jongerius (564150) of 1^e penningmeester Bram Verweij (562222) of per mail aan administratie@protgemoudewater.nl