



KKA
Administraties & Advies

JAARREKENING 2021

**Beheersstichting
Duinzichtkerk / Vredeskapel**

CONCEPT
15 maart 2022

Jaarrekening 2021

Inhoudsopgave	pagina
---------------	--------

Algemene Informatie	2
Verklaring van het Stichtingsbestuur	3
Verklaring Kantoor der Kerkelijke Administraties	4
Korte beschouwing over de balans en de staat van baten en lasten	5
Balans per 31 december 2021	6
Staat van baten en lasten over 2021	7
Waarderingsgrondslagen	8
Toelichting op de balans per 31 december 2021	9
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	11



Algemene Informatie

BEHEERSSTICHTING DUINZICHTKERK/VREDESKAPEL

JAARREKENING 2021

Stichtingsbestuur

Voorzitter:	Naam: de heer S.B. Boelens
Secretaris:	Naam: de heer V.A. van Bijlert
Penningmeester:	Naam: de heer K.K. Troost
Lid:	Naam: mevrouw Y.K. de Boer
Lid:	Naam: de heer C. Butijn

Doel van de stichting

De stichting heeft blijkens haar statuten tot doel:

- a. het beheer en exploitatie van onroerende goederen en de verwerving, het beheer en exploitatie van andere activa ten behoeve van de wijkgemeente rond de Duinzichtkerk en de Vredeskapel behorende tot de Protestantse Gemeente te 's-Gravenhage,
- b. de behartiging van de materiële belangen van de wijkgemeente en
- c. het verrichten van uitvoerende en ondersteunende werkzaamheden ten behoeve van de geloofsgemeenschap binnen de wijkgemeente en de dienst daarvan aan de maatschappij en alles wat daarmee verband houdt.

Voor tekorten op de exploitatie van de Protestantse Wijkgemeente Duinzichtkerk/Vredeskapel die is ondergebracht in de Beheersstichting Duinzichtkerk/Vredeskapel heeft de Nederlandse Hervormde Wijkstichting Duinzichtkerk/Vredeskapel zich bij overeenkomst garant gesteld.

De administratie berust bij:

Naam: Kantoor der Kerkelijke Administraties
regiokantoor Delft
Adres: Postbus 675
3800 AR Amersfoort
Telefoon: 015 2061160

De rekening bestaat uit: 13 bladzijden

VERKLARING VAN HET STICHTINGSBESTUUR

Het Bestuur van de Beheersstichting Duinzichtkerk/Vredeskapel verklaart, dat de ontwerp – rekening over het jaar 2021 door hem is vastgesteld.

Datum:

Voorzitter: De heer S.B. Boelens

Secretaris: De heer V.A. van Bijlert

Het bestuur van de Beheersstichting Duinzichtkerk/Vredeskapel heeft deze rekening vastgesteld in de vergadering d.d.

Een samenvatting van de rekening zal worden gepubliceerd. De volledige rekening zal gedurende tenminste vijf werkdagen ter inzage worden gelegd.

Datum:

Voorzitter: De heer S.B. Boelens

Penningmeester: De heer K.K. Troost

KKA VERKLARING

Ingevolge de opdracht van het bestuur van de Beheersstichting Duinzichtkerk/Vredeskapel hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2021 samengesteld. De basis hiervoor waren de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens berust bij uw bestuurscollege. Het is onze verantwoordelijkheid op grond daarvan een jaarrekening samen te stellen.

Wij hanteren bij het samenstellen van de jaarrekening de "Richtlijn Begroting en Jaarverslaggeving PKN" en hebben in overeenstemming met de kerkorde de financiële administratie beoordeeld. Hierbij hebben wij onder andere het controleprogramma en de uitgangspunten voor de administratieve organisatie gehanteerd die door het Generale College voor Behandeling van Beheerszaken (GCBB) van de Protestantse Kerk in Nederland worden aangereikt. Wij hebben hiervan verslag uitgebracht aan het College van Kerkrentmeesters.

In de jaarrekening sluit de balans per 31 december 2021 debet en credit met totaalstellingen van € 27.554,- en toont een negatief resultaat over 2021 van € 15.168,-.

Wij zijn van oordeel dat de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen op 31 december 2021 en van het resultaat over 2021.

Amersfoort, 15 maart 2022.

Kantoor der Kerkelijke Administraties,

G.P. Geluk,
Directeur

W.C. den Dikken,
Hoofd Administratie

Korte beschouwing over de balans en de staat van baten en lasten

BALANS:

De balans sluit per 31 december 2021 debet en credit met totaalstellingen van € 27.554,-.

DE REKENING VAN BATEN EN LASTEN

RESULTAAT VERSLAGJAAR 2021

Het resultaat over 2021 is € 15.168 negatief. Het resultaat over 2020 was € 3.920 negatief. De baten zijn met € 18.020 afgenomen en de lasten zijn met € 1.912 afgenomen.

ANALYSE VAN DE VERSCHILLEN

	2021	2020	Verschil
<u>Baten:</u>			
Baten onroerend goed	21.871	17.439	4.432
Rentebaten	0	0	0
Bijdragen levend geld	270.167	284.145	-13.978
Inkomsten Wijkblad Onderweg	2.230	3.971	-1.741
Incidentele baten	143	6.876	-6.733
	<u>294.411</u>	<u>312.431</u>	<u>-18.020</u>

	2021	2020	Verschil
<u>Lasten:</u>			
Afdracht Protestantse Gemeente 's-Gravenhage	99.000	99.000	0
Beheer gebouwen	37.904	37.870	34
Pastoraat en personeelskosten	128.025	98.590	29.435
Kosten nieuwe predikant	0	17.368	-17.368
Kosten kerkdiensten / bijdragen / beheer	36.687	46.820	-10.133
Kosten Wijkblad onderweg	7.963	11.837	-3.874
Incidentele lasten	0	6	-6
	<u>309.579</u>	<u>311.491</u>	<u>-1.912</u>

BALANS PER 31 DECEMBER 2021

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
ACTIVA		
Vlottende activa		
11 Kortlopende vorderingen	21.434	30.360
13 Geldmiddelen	6.120	208.085
	<u>27.554</u>	<u>238.445</u>
Totaal-Generaal	<u>27.554</u>	<u>238.445</u>

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
PASSIVA		
20 Algemene reserve	-15.168	0
21 Bestemmingsreserve	4.860	4.860
22 Voorzieningen	1.500	1.500
24 Kortlopende schulden	36.362	232.085
Totaal-Generaal	<u>27.554</u>	<u>238.445</u>



STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	Rekening 2021	Begroting 2021	Rekening 2020
	€	€	€
Opbrengsten en Baten:			
80 Opbrengsten onroerende zaken	21.871	20.300	17.439
81 Opbrengsten uit rente	-	-	-
83 Opbrengsten levend geld	272.397	230.500	288.116
Totaal baten (A)	294.268	250.800	305.555
Uitgaven en kosten			
40 Lasten kerkgebouw	37.241	36.000	33.684
41 Lasten overige onroerende zaken	663	1.500	4.186
43 Pastoraat	-	-	17.368
44 Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	15.248	11.750	22.200
45 Verplichtingen en bijdragen andere organen	99.447	90.650	99.648
46 Salarissen en vergoedingen	128.025	121.750	98.590
47 Kosten beheer, administratie en archief	28.072	31.700	35.220
48 Rentelasten / bankkosten	883	600	541
Totaal lasten (A)	309.579	293.950	311.485
Operationeel resultaat (A)	-15.311	-43.150	-5.930
Incidentele baten en lasten			
58 Incidentele baten	143	44.150	6.876
58 Incidentele lasten	-	-1.000	-6
Incidentele baten en lasten (B)	143	43.150	6.870
Resultaat verslagjaar (A+B)	-15.168	-	940
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	-	9.557
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	-14.417
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen	-	-	-4.860
Resultaat naar Algemene Reserve (D)	-15.168	-	-3.920

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

Wij hanteren bij het samenstellen van de jaarrekening de "Richtlijn Begroting en Jaarverslaggeving PKN" en hebben in overeenstemming met de kerkorde de financiële administratie beoordeeld. Hierbij hebben wij onder andere het controleprogramma en de uitgangspunten voor de administratieve organisatie gehanteerd die door het Generale College voor Behandeling van Beheerszaken (GCBB) van de Protestantse Kerk in Nederland worden aangereikt.

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar. De jaarrekening is opgesteld op basis van historische prijzen.

De baten uit onroerend goed worden ontvangen binnen de Beheersstichting. Het onroerend goed is in bezit van de Nederlandse Hervormde Wijkstichting Duinzichtkerk/Vredeskapel, waarmee een rekening courant verhouding bestaat.

Vaststelling jaarrekening 2020

De jaarrekening 2020 werd op ... december 2021 ongewijzigd vastgesteld in een vergadering van de Wijkkerkenraad.

Waarderingsgrondslagen activa en passiva

Voor zover niet anders is vermeld zijn de activa, de voorzieningen en de schulden opgenomen tegen nominale waarde.

Geldmiddelen

De liquide middelen staan, indien niet anders vermeld, ter vrije beschikking.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarden. Indien noodzakelijk wordt er een voorziening getroffen voor oninbaarheid.

Vermogen

Het Eigen Vermogen bestaat uit de posten Vermogen en Bestemmingsreserve.

Voorziening Eigen risico verzekeringen

De voorziening Eigen risico verzekeringen wordt gevormd uit toevoegingen en onttrekkingen die plaats vinden via de Staat van Baten en Lasten.

Waarderingsgrondslagen exploitatie

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Het resultaat

Vooruitlopend op de besluitvorming van het bestuur wordt het resultaat toegevoegd, dan wel onttrokken aan de Algemene Reserve.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
ACTIVA		
11 Kortlopende vorderingen		
Voorschot kosten Duinzichtkerk	500	500
Protestantse gemeente 's-Gravenhage	4.795	4.688
Negatief resultaat 2021 via Hervormde Wijkstichting	0	6.576
Nog te ontvangen vrijwillige bijdragen	4.810	2.120
Nog te ontvangen collecten en giften	4.315	4.770
Energie en energiebelasting	5.152	9.438
Nog te ontvangen huur Duinzichtkerk	320	320
Debiteuren verhuur fietsenstalling	1.188	1.121
Pensioenpremies	252	0
Diaconie	102	827
	<u>21.434</u>	<u>30.360</u>
13 Geldmiddelen		
Kasgeld	175	145
ING Zakelijke rekening	945	2.940
ING Zakelijke spaarrekening	5.000	5.000
ING Zakelijke kwartaal spaarrekening	0	200.000
	<u>6.120</u>	<u>208.085</u>

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
PASSIVA		
20 Algemene reserve		
Stand per 1 januari	0	3.920
Resultaatbestemming naar kortlopende schulden	0	0
Resultaat verslagjaar	-15.168	-3.920
Stand per 31 december	<u>-15.168</u>	<u>0</u>
21 Bestemmingsreserve		
<u>Bestemmingsreserve tabernakel</u>		
Stand per 1 januari	4.860	0
Bij: dotatie giften	0	14.417
Af: onttrekking kosten		-9.557
	<u>4.860</u>	<u>4.860</u>
22 Voorzieningen		
<u>Voorziening eigen risico verzekeringen</u>		
Stand per 1 januari	1.500	1.500
Bij: Dotatie eigen risico verzekeringen	0	0
	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>
24 Kortlopende schulden		
Rekening Courant Hervormde Wijkstichting	0	203.655
Vooruitontvangen vrijwillige bijdragen	15.690	12.635
Crediteuren en overige schulden	5.475	4.169
Loonheffing	5.427	3.952
Reservering vakantiegeld	4.946	2.365
Pensioenpremies	0	235
Nog af te dragen collecten	4.824	5.074
	<u>36.362</u>	<u>232.085</u>



TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	Rekening 2021	Begroting 2021	Rekening 2020
	€	€	€
BATEN			
80 Baten onroerend goed			
801 Verhuur Duinzichtkerk	4.450	4.000	5.085
801 Verhuur Fietsenstalling DZK	2.148	1.800	2.089
802 Verhuur Pastorie DZK	8.610	8.500	3.550
803 Verhuur Kosterwoning DZK	6.663	6.000	6.715
	<u>21.871</u>	<u>20.300</u>	<u>17.439</u>
81 Rentebaten			
811 Bankrente	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
83 Bijdragen levend geld			
831 Vrijwillige bijdragen	233.254	220.000	220.330
832 Kerkcollecten	8.363	6.000	7.431
834 Legaten	2.200	0	36.345
834 Giften tabernakel	0	0	14.417
834 Giften	26.350	0	5.622
581 Inkomsten Wijkblad Onderweg	2.230	4.500	3.971
	<u>272.397</u>	<u>230.500</u>	<u>288.116</u>
54 Onttrekkingen bestemmingsreserves/-en fondsen			
54 Onttrekkingen bestemmingsreserves	0	0	9.557
54 Onttrekkingen bestemmingsfondsen	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>9.557</u>
58 Incidentele baten			
585 Incidentele baten	143	0	300
585 Hervormde Wijkstichting (nadelig resultaat 2021)		44.150	6.576
	<u>143</u>	<u>44.150</u>	<u>6.876</u>



	Rekening 2021	Begroting 2021	Rekening 2020
	€	€	€
40 Lasten kerkgebouw			
401 Onderhoud kerkgebouw DZK	9.436	9.000	9.455
402 Overige lasten kerkgebouw DZK	3.164	3.000	3.951
403 Onderhoud orgel en inventaris DZK	1.586	1.500	695
404 Belastingen DZK	1.182	2.000	743
404 Verzekeringen DZK	6.560	6.500	7.320
405 Energie en water DZK	15.313	14.000	11.520
	<u>37.241</u>	<u>36.000</u>	<u>33.684</u>
41 Lasten overige onroerende zaken			
411 Onderhoud pastorie Duinzichtkerk	243	1.000	3.348
411 Onderhoud kosterij Duinzichtkerk	218	500	100
414 Belastingen overige gebouwen	112	0	580
414 Verzekeringen overige gebouwen	-6	0	0
415 Energie Wijkzaal en pastorie VK Malakkastraat	-2.900	0	0
415 Energie van Soutelandelaan	2.996	0	158
	<u>663</u>	<u>1.500</u>	<u>4.186</u>
43 Pastoraat			
434 Kosten afscheid interim predikant	0	0	447
435 Verhuiskosten wijkpredikant	0	0	11.469
436 Intrededienst wijkpredikant	0	0	5.452
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>17.368</u>
44 Kosten kerkdiensten			
441 Eredienst, catering	2.684	2.500	1.222
441 Startzondag	832	1.000	0
442 Overige kosten eredienst	1.698	1.000	4.187
442 Eredienst, muzikale begeleiding	4.671	3.000	1.708
443 Kerkomroep	698	500	685
443 Tegengif films	1.062	0	1.480
445 Activiteiten kerkenraad	192	0	2.753
445 Kosten tabernakel	0	0	9.557
446 Activiteiten jeugd	508	1.500	410
447 Activiteiten secties en gemeenten	2.903	500	198
448 Vorming en toerusting	0	1.000	0
449 Werkgroep Marienbrun	0	750	0
	<u>15.248</u>	<u>11.750</u>	<u>22.200</u>

	Rekening 2021	Begroting 2021	Rekening 2020
	€	€	€
45 Verplichtingen en bijdragen andere organen			
451 Afdracht Protestantse Gemeente 's-Gravenhage	99.000	90.000	99.000
456 Overige bijdragen en contributies	447	650	648
	<u>99.447</u>	<u>90.650</u>	<u>99.648</u>
46 Salaris en vergoedingen			
461 Salaris, sociale lasten en vergoedingen personeel	87.755	110.000	75.541
461 Jeugdwerker PKN		4.000	1.197
462 Vergoeding hulporganisten	305	750	376
464 Salaris, soc. lasten en vergoedingen onder de toren	32.226	0	12.270
467 Beroepingscommissie	13	0	538
468 Vervanging predikanten	2.180	3.000	4.689
469 Overige personeelskosten	5.546	4.000	3.979
	<u>128.025</u>	<u>121.750</u>	<u>98.590</u>
47 Kosten beheer en administratie			
472 Kantoorbenodigdheden	1.515	1.000	870
472 Portikosten	1.363	2.000	4.376
472 Kopiëren	2.157	2.250	3.260
473 Telefoonkosten kosterij	420	450	420
474 Verzorging financiële en salaris administratie	10.519	10.500	10.366
476 Verzekeringen	276	0	233
478 Internet/publiciteit	2.656	5.500	3.517
479 Overigen	1.203	0	341
581 Kosten Wijkblad Onderweg	7.963	10.000	11.837
	<u>28.072</u>	<u>31.700</u>	<u>35.220</u>
48 Rentelasten / bankkosten			
481 Bankkosten	883	600	589
	<u>883</u>	<u>600</u>	<u>589</u>
53 Toevoegingen bestemmingsreserves/-en fondsen			
53 Toevoegingen bestemmingsreserves	0	0	14.417
53 Toevoegingen bestemmingsfondsen	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>14.417</u>
58 Incidentele lasten			
586 Incidentele lasten	0	1.000	6
	<u>0</u>	<u>1.000</u>	<u>6</u>