

JAARREKENING 2019

Beheersstichting
Duinzichtkerk / Vredeskapel

Jaarrekening 2019

Inhoudsopgave pagina

Algemene Informatie I	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 2019	6
Staat van baten en lasten per 31 december 2019	7
Waarderingsgrondslagen	8
Toelichting op de balans per 31 december 2019	9
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	11

Algemene Informatie 1

BEHEERSSTICHTING DUINZICHTKERK/VREDESKAPEL JAARREKENING BOEKJAAR 2019

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. Buteijn

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

Het Bestuur van de Beheersstichting Duinzichtkerk/Vredeskapel verklaart, dat de ontwerp – rekening over het jaar 2019 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

VERKLARING

Ingevolge de opdracht van het Bestuur van de Beheersstichting Duinzichtkerk/Vredeskapel hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2019 opgesteld. 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.

Verder hebben wij in overeenstemming met de kerkorde de financiële administratie beoordeeld. Wij hebben hierbij onder andere het controleprogramma en de uitgangspunten voor de administratieve organisatie gehanteerd die door het Generaal College voor Behandeling van Beheerszaken (GCBB) van de Protestantse Kerk in Nederland worden aangereikt. Wij hebben hiervan verslag uitgebracht aan het Stichtingsbestuur.

Wij hanteren bij het samenstellen van de jaarrekening Richtlijn Begroting en Jaarverslaggeving Protestantse Kerk Nederland, die gepubliceerd is via de brief van het Generaal College voor Behandeling van Beheerszaken d.d. 12 november 2018, vastgesteld in de vergadering van het GCBB d.d. 30 oktober 2018 en gewijzigd 10 oktober 2019.

In de jaarrekening sluit de balans per 31 december 2019 debet en credit met totaalstellingen van € 229.159 en toont een voordelig resultaat over 2019 van € 932.

Wij zijn van oordeel dat de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen op 31 december 2019 en van het resultaat over 2019.

Amersfoort, juni 2020

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 2019 debet en credit met totaalstellingen van € 229.159.

DE REKENING VAN BATEN EN LASTEN

RESULTAAT VERSLAGJAAR 2019

Het positieve resultaat over 2019 van € 932 is ten opzichte van het positieve resultaat van 2018 met € 30.532 afgenomen.

De baten zijn met € 55.326 gedaald en de lasten met € 24.794 afgenomen.

ANALYSE VAN DE VERSCHILLEN

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>Vershil</u>
<u>Baten:</u>			
Baten onroerend goed	13.546	40.094	-26.548
Rentebaten	0	8	-8
Bijdragen levend geld	234.412	270.585	-36.173
Inkomsten Wijkblad Onderweg	4.955	5.877	-922
Incidentele baten	8.325	0	8.325
	<u>261.238</u>	<u>316.564</u>	<u>-55.326</u>
<u>Lasten:</u>			
Afdracht Protestantse Gemeente s-Gravenhage	84.000	120.000	-36.000
Beheer gebouwen	37.921	40.757	-2.836
Pastoraat en personeelskosten	99.995	85.410	14.585
Kosten kerkdiensten / bijdragen / beheer	27.894	29.621	-1.727
Kosten Wijkblad onderweg	9.752	9.312	440
Incidentele lasten	744	0	744
	<u>260.306</u>	<u>285.100</u>	<u>-24.794</u>

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
ACTIVA		
Vlottende activa		
11 Kortlopende vorderingen	14.269	41.392
13 Geldmiddelen	214.890	12.966
	<u>229.159</u>	<u>54.358</u>
Totaal-Generaal	<u><u>229.159</u></u>	<u><u>54.358</u></u>
	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
PASSIVA		
20 Algemene reserve	3.920	31.488
21 Bestemmingsreserve	0	7.100
22 Voorzieningen	1.500	1.500
24 Kortlopende schulden	223.739	14.270
Totaal-Generaal	<u><u>229.159</u></u>	<u><u>54.358</u></u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	Rekening 2019	Begroting 2019	Rekening 2018
	€	€	€
Opbrengsten en Baten:			
80 Opbrengsten onroerende zaken	13.546	11.250	40.094
81 Opbrengsten uit rente	-	-	8
83 Opbrengsten levend geld	239.367	241.000	276.462
Totaal baten (A)	252.913	252.250	316.564
Uitgaven en kosten			
40 Lasten kerkgebouw	33.776	28.500	35.794
41 Lasten overige onroerende zaken	4.145	4.500	4.963
44 Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	7.794	10.800	8.413
45 Verplichtingen en bijdragen andere organen	84.676	120.500	120.108
46 Salarissen en vergoedingen	99.995	98.933	85.410
47 Kosten beheer, administratie en archief	28.635	30.950	29.942
48 Rentelasten / bankkosten	541	600	470
Totaal lasten (A)	259.562	294.783	285.100
Operationeel resultaat (A)	-6.649	-42.533	31.464
Incidentele baten en lasten			
58 Incidentele baten	8.325	-	-
58 Incidentele lasten	-744	-1.000	-
Incidentele baten en lasten (B)	7.581	-1.000	-
Resultaat verslagjaar (A+B)	932	-43.533	31.464
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	-	-
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen	-	-	-
Resultaat naar Algemene Reserve (D)	932	-43.533	31.464

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

Wij hanteren bij het samenstellen van de jaarrekening Richtlijn Begroting en Jaarverslaggeving Protestantse Kerk Nederland, die gepubliceerd is via de brief van het Generaal College voor Behandeling van Beheerszaken d.d. 12 november 2018, vastgesteld in de vergadering van het GCBB d.d. 30 oktober 2018 en gewijzigd 10 oktober 2019.

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 2018

De jaarrekening 2018 werd op 9 december 2019 ongewijzigd vastgesteld in jaarvergadering.

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.

3 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
ACTIVA		
11 Kortlopende vorderingen		
Voorschot kosten Duinzichtkerk	500	500
Protestantse gemeente 's-Gravenhage	4.478	24.332
Nog te ontvangen vrijwillige bijdragen	480	2.525
Nog te ontvangen collecten	2.728	3.236
Energie en energiebelasting	4.861	7.765
verhuur fietsenstalling	880	780
Servicekosten huurders	0	1.367
Diaconie	342	794
Rente	0	8
Overige	0	85
	<u>14.269</u>	<u>41.392</u>
13 Geldmiddelen		
Kasgeld	106	274
ING Zakelijke rekening	4.784	2.692
ING Zakelijke spaarrekening	10.000	0
ING Zakelijke kwartaal spaarrekening	200.000	10.000
	<u>214.890</u>	<u>12.966</u>

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
PASSIVA		
20 Algemene reserve		
Stand per 1 januari	31.488	43.424
<u>Winstbestemming vorig boekjaar</u>		
Extra bijdrage PGG		-10.000
Reserve NH Wijstichting DZK/VK		-33.400
Winstbestemming 2018 naar kortlopende schulden	-28.500	
Resultaat verslagjaar	<u>932</u>	<u>31.464</u>
Stand per 31 december	<u><u>3.920</u></u>	<u><u>31.488</u></u>
21 Bestemmingsreserve		
<u>Bestemmingsreserve ziektekosten</u>		
Stand per 1 januari	7.100	7.100
Af: Vrijval incidentele baten	<u>-7.100</u>	<u>0</u>
	<u><u>0</u></u>	<u><u>7.100</u></u>
22 Voorziening eigen risico verzekeringen		
<u>Voorziening eigen risico verzekeringen</u>		
Stand per 1 januari	1.500	1.500
Bij: Dotatie eigen risico verzekeringen	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><u>1.500</u></u>	<u><u>1.500</u></u>
24 Kortlopende schulden		
Rekening Courant Hervormde Wijkstichting	200.000	-9.082
Vooruitontvangen vrijwillige bijdrage	9.740	12.990
Loonheffing	3.585	2.886
Reservering vakantiegeld	2.466	2.241
Pensioenpremies	369	252
Nog af te dragen collecten	4.315	3.775
Energie	1.329	0
Onderhoudskosten	1.070	0
Vervanging predikanten	264	0
Overige	<u>601</u>	<u>1.208</u>
	<u><u>223.739</u></u>	<u><u>14.270</u></u>

4 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	Rekening 2019	Begroting 2019	Rekening 2018
	€	€	€
BATEN			
80 Baten onroerend goed			
801 Verhuur Duinzichtkerk	5.465	4.000	2.835
801 Verhuur Vredeskapel/ Malakkahuis	0	0	2.160
801 Verhuur Fietsenstalling DZK	1.817	1.500	1.189
802 Verhuur Pastorie DZK	0	0	21.282
802 Verhuur Pastorie wijkpredikant	0	0	6.752
803 Verhuur Kosterwoning DZK	6.264	5.750	5.876
	<u>13.546</u>	<u>11.250</u>	<u>40.094</u>
81 Rentebaten			
811 Bankrente	0	0	8
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>8</u>
83 Bijdragen levend geld			
831 Vrijwillige bijdragen	223.493	230.000	252.413
832 Kerkcollecten	7.524	6.000	8.172
834 Legaten	3.000	0	10.000
834 Giften	395	0	0
581 Inkomsten Wijkblad Onderweg	4.955	5.000	5.877
	<u>239.367</u>	<u>241.000</u>	<u>276.462</u>
54 Onttrekkingen bestemmingsreserves/-en fondsen			
54 Onttrekkingen bestemmingsreserves	0	0	0
54 Onttrekkingen bestemmingsfondsen	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
58 Incidentele baten			
585 Incidentele baten	8.325	0	0
	<u>8.325</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

	Rekening 2019	Begroting 2019	Rekening 2018
	€	€	€
40 Lasten kerkgebouw			
401 Onderhoud kerkgebouw DZK	7.305	9.000	8.945
402 Overige lasten kerkgebouw DZK	3.539	3.000	3.371
403 Onderhoud orgel en inventaris DZK	3.288	2.500	757
404 Belastingen DZK	726	1.000	1.939
404 Verzekeringen DZK	5.563	5.000	4.826
405 Energie en water DZK	13.355	8.000	10.672
405 Advieskosten comm. toekomst kerkgebouw	0	0	5.284
405 Bijdrage onderhoudsvorz. DZK bij NH Wijkst.	0	0	0
	<u>33.776</u>	<u>28.500</u>	<u>35.794</u>
41 Lasten overige onroerende zaken			
411 Onderhoud pastorie Duinzichtkerk	451	0	256
411 Onderhoud kosterij Duinzichtkerk	405	500	220
411 Onderhoud Malakkahuis	0	500	932
414 Belastingen overige gebouwen	1.036	1.000	1.545
414 Verzekeringen overige gebouwen	117	1.000	488
415 Energie Wijkzaal en pastorie VK Malakkastraat	392	1.500	1.522
415 Energie van Soutelandelaan	1.744	0	0
	<u>4.145</u>	<u>4.500</u>	<u>4.963</u>
44 Kosten kerkdiensten			
441 Eredienst, catering	2.780	3.000	1.724
441 Startzondag	602	1.000	764
442 Overige kosten eredienst	1.178	2.000	3.307
442 Eredienst, muzikale begeleiding	1.585		
443 Kerkomroep	538	300	165
446 Activiteiten jeugd	660	1.500	1.049
447 Activiteiten secties en gemeenten	175	1.500	1.405
448 Vorming en toerusting	276	1.500	0
	<u>7.794</u>	<u>10.800</u>	<u>8.413</u>
45 Verplichtingen en bijdragen andere organen			
451 Afdracht Protestantse Gemeente 's-Gravenhage	84.000	120.000	120.000
456 Overige bijdragen en contributies	676	500	108
	<u>84.676</u>	<u>120.500</u>	<u>120.108</u>

	Rekening 2019	Begroting 2019	Rekening 2018
	€	€	€
46 Salaris en vergoedingen			
461 Salaris, sociale lasten en vergoedingen personeel	67.117	72.933	67.277
461 Jeugdwerker PKN	15.082	16.500	12.505
462 Vergoeding hulporganisten	328	750	753
464 Salaris, soc. lasten en vergoedingen onder de toren	5.596	0	0
467 Beroepingscommissie	2.414	0	0
468 Vervanging predikanten	5.213	5.000	1.805
468 Onkostenvergoeding predikanten	0	0	239
469 Overige personeelskosten	4.245	3.750	2.831
	<u>99.995</u>	<u>98.933</u>	<u>85.410</u>
47 Kosten beheer en administratie			
472 Kantoorbenodigdheden	472	2.000	314
472 Portiekosten	1.154	1.250	1.539
472 Kopiëren	4.111	4.000	3.878
473 Telefoonkosten kostertij	420	450	420
474 Verzorging financiële en salaris administratie	9.989	9.750	9.692
476 Verzekeringen	233	0	227
478 Internet/publiciteit	2.386	2.500	2.289
479 Kosten afscheid wijkpredikant	0	0	1.955
479 Overigen	118	0	316
581 Kosten Wijkblad Onderweg	9.752	11.000	9.312
	<u>28.635</u>	<u>30.950</u>	<u>29.942</u>
48 Rentelasten / bankkosten			
481 Bankkosten	541	600	470
	<u>541</u>	<u>600</u>	<u>470</u>
53 Toevoegingen bestemmingsreserves/-en fondsen			
53 Toevoegingen bestemmingsreserves	0	0	0
53 Toevoegingen bestemmingsfondsen	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
58 Incidentele lasten			
586 Incidentele lasten	744	1.000	0
	<u>744</u>	<u>1.000</u>	<u>0</u>