

JAARREKENING 2020

**Beheersstichting
Duinzichtkerk / Vredeskapel**

16 juni 2021

Jaarrekening 2020

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 2020	6
Staat van baten en lasten per 31 december 2020	7
Waarderingsgrondslagen	8
Toelichting op de balans per 31 december 2020	9
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020	11

Algemene Informatie 1

BEHEERSSTICHTING DUINZICHTKERK/VREDESKAPEL JAARREKENING BOEKJAAR 2020

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

Het Bestuur van de Beheersstichting Duinzichtkerk/Vredeskapel verklaart, dat de ontwerp – rekening over het jaar 2020 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 2020 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 2020 debet en credit met totaalstellingen van € 236.008 en toont een negatief resultaat over 2020 van € 3.920.

Wij zijn van oordeel dat de jaarrekening voldoet aan de genoemde richtlijn van de PKN en een getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen op 31 december 2020 en van het resultaat over 2020.

Amersfoort, 14 juni 2021

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 2020 debet en credit met totaaltellingen van € 236.008

DE REKENING VAN BATEN EN LASTEN
RESULTAAT VERSLAGJAAR 2020

 Het resultaat over 2020 is € 3.920 negatief. Het resultaat over 2019 was € 932 positief.
 De baten zijn met € 51.193 toegenomen en de lasten met € 33.817 toegenomen.

ANALYSE VAN DE VERSCHILLEN

	2020	2019	Vershil
<u>Baten:</u>			
Baten onroerend goed	17.439	13.546	3.893
Rentebaten	0	0	0
Bijdragen levend geld	284.145	234.412	49.733
Inkomsten Wijkblad Onderweg	3.971	4.955	-984
Incidentele baten	6.876	8.325	-1.449
	<u>312.431</u>	<u>261.238</u>	<u>51.193</u>
<u>Lasten:</u>			
Afdracht Protestantse Gemeente 's-Gravenhage	99.000	84.000	15.000
Beheer gebouwen	37.870	37.921	-51
Pastoraat en personeelskosten	98.590	99.995	-1.405
Kosten kerkdiensten / bijdragen / beheer	46.820	27.894	18.926
Kosten Wijkblad onderweg	11.837	9.752	2.085
Incidentele lasten	6	744	-738
	<u>294.123</u>	<u>260.306</u>	<u>33.817</u>

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
ACTIVA		
Vlottende activa		
11 Kortlopende vorderingen	27.923	14.269
13 Geldmiddelen	208.085	214.890
	<u>236.008</u>	<u>229.159</u>
Totaal-Generaal	<u><u>236.008</u></u>	<u><u>229.159</u></u>

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
PASSIVA		
20 Algemene reserve	0	3.920
21 Bestemmingsreserve	4.860	0
22 Voorzieningen	1.500	1.500
24 Kortlopende schulden	229.648	223.739
Totaal-Generaal	<u><u>236.008</u></u>	<u><u>229.159</u></u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	Rekening 2020	Begroting 2020	Rekening 2019
	€	€	€
Opbrengsten en Baten:			
80 Opbrengsten onroerende zaken	17.439	11.400	13.546
81 Opbrengsten uit rente	-	-	-
83 Opbrengsten levend geld	288.116	235.500	239.367
Totaal baten (A)	305.332	246.900	252.913
Uitgaven en kosten			
40 Lasten kerkgebouw	33.684	29.500	33.776
41 Lasten overige onroerende zaken	4.186	3.000	4.145
43 Pastoraat	17.368	-	-
44 Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	22.200	8.550	7.794
45 Verplichtingen en bijdragen andere organen	99.648	84.500	84.676
46 Salarissen en vergoedingen	98.590	102.500	99.995
47 Kosten beheer, administratie en archief	35.220	28.350	28.635
48 Rentelasten / bankkosten	589	600	541
Totaal lasten (A)	311.485	257.000	259.562
Operationeel resultaat (A)	-5.930	-10.100	-6.649
Incidentele baten en lasten			
58 Incidentele baten	6.876	11.100	8.325
58 Incidentele lasten	-6	-1.000	-744
Incidentele baten en lasten (B)	6.870	10.100	7.581
Resultaat verslagjaar (A+B)	940	-	932
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)	-3.920	-	932

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 2019

De jaarrekening 2019 werd 10 december 2020 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.

3 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
ACTIVA		
11 Kortlopende vorderingen		
Voorschot kosten Duinzichtkerk	500	500
Protestantse gemeente 's-Gravenhage	4.688	4.478
Negatief resultaat 2020 via Hervormde Wijkstichting	6.576	0
Nog te ontvangen vrijwillige bijdragen	2.120	480
Nog te ontvangen collecten en giften	2.333	2.728
Energie en energiebelasting	9.438	4.861
Nog te ontvangen huur Duinzichtkerk	320	0
debiteuren verhuur fietsenstalling	1.121	880
Diaconie	827	342
	<u>27.923</u>	<u>14.269</u>
13 Geldmiddelen		
Kasgeld	145	106
ING Zakelijke rekening	2.940	4.784
ING Zakelijke spaarrekening	5.000	10.000
ING Zakelijke kwartaal spaarrekening	200.000	200.000
	<u>208.085</u>	<u>214.890</u>

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
PASSIVA		
20 Algemene reserve		
Stand per 1 januari	3.920	31.488
Resultaatbestemming naar kortlopende schulden		-28.500
Resultaat verslagjaar	<u>-3.920</u>	<u>932</u>
Stand per 31 december	<u><u>0</u></u>	<u><u>3.920</u></u>
21 Bestemmingsreserve		
<u>Bestemmingsreserve tabernakel</u>		
Stand per 1 januari	0	0
Bij: dotatie giften	14.417	0
Af: onttrekking kosten	<u>-9.557</u>	<u>0</u>
	<u><u>4.860</u></u>	<u><u>0</u></u>
<u>Bestemmingsreserve ziektekosten</u>		
Stand per 1 januari	0	7.100
Af: Vrijval incidentele baten		<u>-7.100</u>
	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</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	203.655	200.000
Vooruitontvangen vrijwillige bijdragen	12.635	9.740
Crediteuren	4.169	3.264
Loonheffing	3.952	3.585
Reservering vakantiegeld	2.365	2.466
Pensioenpremies	235	369
Nog af te dragen collecten	<u>2.637</u>	<u>4.315</u>
	<u><u>229.648</u></u>	<u><u>223.739</u></u>

4 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	Rekening 2020	Begroting 2020	Rekening 2019
	€	€	€
BATEN			
80 Baten onroerend goed			
801 Verhuur Duinzichtkerk	5.085	4.000	5.465
801 Verhuur Fietsenstalling DZK	2.089	1.500	1.817
802 Verhuur Pastorie DZK	3.550		
803 Verhuur Kosterwoning DZK	6.715	5.900	6.264
	<u>17.439</u>	<u>11.400</u>	<u>13.546</u>
81 Rentebaten			
811 Bankrente	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
83 Bijdragen levend geld			
831 Vrijwillige bijdragen	220.330	225.000	223.493
832 Kerkcollecten	7.431	6.000	7.524
834 Legaten	36.345	0	3.000
834 Giften tabernakel	14.417	0	395
834 Giften (inclusief giften tabernakel)	5.622	0	395
581 Inkomsten Wijkblad Onderweg	3.971	4.500	4.955
	<u>288.116</u>	<u>235.500</u>	<u>239.762</u>
54 Onttrekkingen bestemmingsreserves/-en fondsen			
54 Onttrekkingen bestemmingsreserves	9.557	0	0
54 Onttrekkingen bestemmingsfondsen	0	0	0
	<u>9.557</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
58 Incidentele baten			
585 Incidentele baten	300	0	8.325
585 Hervormde Wijkstichting (nadelig resultaat 2020)	6.576	11.100	0
	<u>6.876</u>	<u>11.100</u>	<u>8.325</u>

	Rekening 2020	Begroting 2020	Rekening 2019
	€	€	€
40 Lasten kerkgebouw			
401 Onderhoud kerkgebouw DZK	9.455	8.000	7.305
402 Overige lasten kerkgebouw DZK	3.951	3.000	3.539
403 Onderhoud orgel en inventaris DZK	695	1.500	3.288
404 Belastingen DZK	743	1.000	726
404 Verzekeringen DZK	7.320	5.000	5.563
405 Energie en water DZK	11.520	11.000	13.355
	<u>33.684</u>	<u>29.500</u>	<u>33.776</u>
41 Lasten overige onroerende zaken			
411 Onderhoud pastorie Duinzichtkerk	3.348	500	451
411 Onderhoud kosterij Duinzichtkerk	100	500	405
414 Belastingen overige gebouwen	580	1.000	1.036
414 Verzekeringen overige gebouwen	0	1.000	117
415 Energie Wijkzaal en pastorie VK Malakkastraat	0	0	392
415 Energie van Soutelandelaan	158	0	1.744
	<u>4.186</u>	<u>3.000</u>	<u>4.145</u>
43 Pastoraat			
434 Kosten afscheid interim predikant	447	0	0
435 Verhuiskosten wijkpredikant	11.469	0	0
436 Intrededienst wijkpredikant	5.452	0	0
	<u>17.368</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
44 Kosten kerkdiensten			
441 Eredienst, catering	1.222	2.000	2.780
441 Startzondag	0	1.000	602
442 Overige kosten eredienst	4.187	1.000	1.178
442 Eredienst, muzikale begeleiding	1.708	500	1.585
443 Kerkomroep	685	300	538
443 Tegengif films	1.480	0	0
445 Activiteiten kerkenraad	2.753	0	0
445 Kosten tabernakel	9.557	0	0
446 Activiteiten jeugd	410	1.500	660
447 Activiteiten secties en gemeenten	198	500	175
448 Vorming en toerusting	0	1.000	276
449 Werkgroep Marienbrun	0	750	
	<u>22.200</u>	<u>8.550</u>	<u>7.794</u>

	Rekening 2020	Begroting 2020	Rekening 2019
	€	€	€
45 Verplichtingen en bijdragen andere organen			
451 Afdracht Protestantse Gemeente 's-Gravenhage	99.000	84.000	84.000
456 Overige bijdragen en contributies	648	500	676
	<u>99.648</u>	<u>84.500</u>	<u>84.676</u>
46 Salaris en vergoedingen			
461 Salaris, sociale lasten en vergoedingen personeel	75.541	70.000	67.117
461 Jeugdwerker PKN	1.197	14.000	15.082
462 Vergoeding hulporganisten	376	750	328
464 Salaris, soc. lasten en vergoedingen onder de toren	12.270	10.250	5.596
467 Beroepingscommissie	538	0	2.414
468 Vervanging predikanten	4.689	4.000	5.213
469 Overige personeelskosten	3.979	3.500	4.245
	<u>98.590</u>	<u>102.500</u>	<u>99.995</u>
47 Kosten beheer en administratie			
472 Kantoorbenodigdheden	870	1.000	472
472 Portikosten	4.376	1.000	1.154
472 Kopiëren	3.260	3.000	4.111
473 Telefoonkosten kosterij	420	450	420
474 Verzorging financiële en salaris administratie	10.366	10.500	9.989
476 Verzekeringen	233	0	233
478 Internet/publiciteit	3.517	2.500	2.386
479 Overigen	341	0	118
581 Kosten Wijkblad Onderweg	11.837	9.900	9.752
	<u>35.220</u>	<u>28.350</u>	<u>28.635</u>
48 Rentelasten / bankkosten			
481 Bankkosten	589	600	541
	<u>589</u>	<u>600</u>	<u>541</u>
53 Toevoegingen bestemmingsreserves/-en fondsen			
53 Toevoegingen bestemmingsreserves	14.417	0	0
53 Toevoegingen bestemmingsfondsen	0	0	0
	<u>14.417</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
58 Incidentele lasten			
586 Incidentele lasten	6	1.000	744
	<u>6</u>	<u>1.000</u>	<u>744</u>