

Hersteld Hervormde Stichting Kerkgebouw De Hoeksteen Goes

Jaarrekening 2019



Hersteld Hervormde Stichting Kerkgebouw De Hoeksteen
Balans per 31 december 2019

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Kerkgebouw	232.135		219.517	
Installaties en inventaris	<u>29.121</u>		<u>30.000</u>	
		261.255		249.517
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen				
Vordering Kruiningen inzake resultaat 2018	-		15.486	
Collecten nog te verdelen	1.405			
Overige vorderingen	<u>4.205</u>		<u>800</u>	
		5.610		16.286
Liquide middelen				
		70.532		40.531
		<u>337.398</u>		<u>306.334</u>
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Algemene reserve	23.154		-	
Resultaat boekjaar	<u>5.559</u>		<u>23.154</u>	
		28.713		23.154
Voorzieningen				
Onderhoudsvoorziening	<u>12.500</u>		-	
		12.500		-
Langlopende schulden				
Lening SKG	126.750		130.000	
Leningen gemeenteleden	<u>148.000</u>		<u>148.000</u>	
		274.750		278.000
Kortlopende schulden				
Collectebonnen in omloop	5.137		-	
Vooruitontvangen bedragen	-		50	
Overige kortlopende schulden	<u>16.298</u>		<u>5.130</u>	
		21.435		5.180
		<u>337.398</u>		<u>306.334</u>

Hersteld Hervormde Stichting Kerkgebouw De Hoeksteen
Toelichting op de balans per 31 december 2019

Vergelijkende cijfers 2018

Een gedeelte van het resultaat over boekjaar 2018 was verwerkt in de jaarrekening van Kruiningen. Om vergelijkbaarheid mogelijk te maken is dit deel van het resultaat nu opgenomen in de vergelijkende cijfers. Het betreffende resultaat ad. € 15.486 is in mei 2019 overgemaakt van Kruiningen naar Goes en daarom opgenomen als een vordering op Kruiningen in de vergelijkende cijfers over 2018.

Materiële vaste activa

De afschrijvingspercentages voor de materiële vaste activa variëren van 4% tot 10%, op basis van geschatte levensduur.

Overige vorderingen

De overige vorderingen ad. € 4.205 hebben betrekking op vrijwillige bijdragen 2019 die in 2020 ontvangen zijn.

Voorzieningen

Met ingang van boekjaar 2019 is besloten om een voorziening de vormen voor groot onderhoud. De dotatie voorziening kerkgebouw bedraagt € 10.000 en de dotatie voorziening installaties bedraagt € 2.500. Het totaal bedrag ad. € 12.500 is ten laste van het resultaat 2019 gebracht.

Langlopende schulden

De geldlening van de Stichting Kerkelijk Geldbeheer is aangegegaan voor een periode van 20 jaar. Het rentepercentage bedraagt 2,8%. De aflossing in boekjaar 2019 bedraagt € 3.250.

De geldleningen van gemeenteleden zijn aangegaan ter financiering van het kerkgebouw. Over deze leningen is in 2019 € 5.317 rente uitbetaald, waarvan € 5.275 is terugontvangen als gift. De looptijd van de leningen is onderling verschillend. Hieronder is een uitsplitsing opgenomen van de hoofdsom naar looptijd:

Direct opeisbaar	€ 2.000
5 jaar	€ 19.000
10 jaar	€ 100.000
15 jaar	€ 7.000
25 jaar	€ 20.000
Totaal	€ 148.000

Overige kortlopende schulden

De overige kortlopende schulden ad. € 16.298 zijn als volgt te specificeren:

Te verrekenen traktementen/gastpredikanten Kruiningen	€ 10.167
Te betalen rente lening SKG	€ 1.775
Te betalen energiekosten	€ 1.238
Te betalen vergoedingen organisten	€ 679
Verrekening bonnen/VB Kruiningen	€ 2.393
Te betalen bankkosten	€ 24
Te betalen huisvestingskosten	€ 22
Totaal	€ 16.298

Hersteld Hervormde Stichting Kerkgebouw De Hoeksteen
Cijfers over de periode 1 januari 2019 t/m 31 december 2019

	Realisatie 2019		Begroting 2019		2018	
	€	€	€	€	€	€
BATEN						
Bijdragen gemeenteleden						
Collecten in de kerkdiensten	25.454		20.000		20.294	
Verjaardagsfonds	199		200		102	
Collecte Biddag en Dankdag	11.290		10.000		7.535	
Vrijwillige bijdragen	32.532		18.000		18.815	
Vrijwillige bijdragen aankoop gebouw	11.009		14.000		12.805	
Vrijwillige bijdragen beroepingswerk	-		-		3.932	
Giften en terugontvangen rente leningen	7.300		6.775		2.305	
		87.783		68.975		65.788
Overige baten						
Bijdrage HHK Nederland	-				1.854	
Opbrengsten activiteitencomitee	1.953		-		-	
Opbrengsten kerkgebouw	1.800		-		-	
		3.753		-		1.854
SOM DER BATEN		91.536		68.975		67.642
LASTEN						
Lasten kerkgebouw						
Onderhoud kerkgebouw	3.915		4.500		-	
Onderhoud installaties en inventaris	1.097		1.000		-	
Dotatie voorziening groot onderhoud kerkgebouw	10.000		-		-	
Dotatie voorziening groot onderhoud installaties	2.500		-		-	
Verzekeringen en belastingen	1.268		1.600		-	
Energie en water	5.388		5.000		-	
Afschrijving kerkgebouw	9.681		8.100		-	
Afschrijving installaties en inventaris	3.176		575		-	
		37.026		20.775		-
Pastoraat						
(Basis) traktement predikant	20.312		16.400		24.640	
Gastpredikanten incl. reiskosten	9.864		15.000		9.753	
Omslag HHK centrale betaling predikant (A-nota)	2.566				2.279	
Omslag HHK pensioenen predikant (P-nota)	2.521				2.406	
		35.264		31.400		39.078
Kosten beheer en administratie						
Telefoon en internet	297		650			
Administratie/drukwerk/collectebonnen	2.273		1.000		4.994	
Boodschappen	904		1.500		167	
		3.474		3.150		5.161
Overige lasten						
Vergoedingen vrijwilligers	679		2.500			
Kosten jeugdwerk	218		250		29	
Catechese methode/overig	50		975		101	
		947		3.725		130
Financiële lasten						
Rentelasten hypotheek SKG	3.595		3.500		101	
Rentelasten leningen gemeenteleden	5.317		5.300		-	
Bankkosten	354		900		19	
		9.266		9.700		120
SOM DER LASTEN		85.978		68.750		44.488
VOORDELIG SALDO VAN BATEN EN LASTEN		5.559		225		23.154

Vaststelling jaarrekening 2019

De jaarrekening over boekjaar 2019 is vastgesteld op 12-05-2020

De voorzitter,

De secretaris,