

Hersteld Hervormde Stichting Kerkgebouw De Hoeksteen Goes

Jaarrekening 2022



Hersteld Hervormde Stichting Kerkgebouw De Hoeksteen
Balans per 31 december 2022

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Kerkgebouw	200.691		211.173	
Pastorie	545.422		-	
Installaties en inventaris	21.657		25.392	
		767.770		236.564
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen				
Overige vorderingen	2.836		3.474	
		2.836		3.474
Liquide middelen				
		137.076		181.800
		<u>907.682</u>		<u>421.839</u>
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Algemene reserve	88.069		70.083	
Resultaat boekjaar	49.765		17.987	
		137.834		88.070
Voorzieningen				
Onderhoudsvoorziening	80.441		58.115	
		80.441		58.115
Langlopende schulden				
Lening SKG	107.250		113.750	
Lening St. Fin. HHK pastorie	100.000			
Leningen gemeenteleden pastorie	314.000			
Leningen gemeenteleden kerkgebouw	144.000		146.000	
		665.250		259.750
Kortlopende schulden				
Collectebonnen in omloop	8.684		4.432	
Collecten nog te verdelen	6.021		6.685	
Overige kortlopende schulden	9.452		4.787	
		24.157		15.904
		<u>907.682</u>		<u>421.839</u>

Hersteld Hervormde Stichting Kerkgebouw De Hoeksteen
Toelichting op de balans per 31 december 2022

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. € 2.836 zijn als volgt te specificeren:

Te ontvangen vrijwillige bijdragen 2022	€ 1.647
Te ontvangen teruggaaf energiebelasting 2022	€ 827
Collecten 2022 ontvangen in 2023	€ 276
Te ontvangen bijdrage diaconie internetkosten Q4 2022	€ 86
Totaal	€ 2.836

Eigen vermogen

Het resultaat over boekjaar 2022 ad. € 49.583 is toegevoegd aan de algemene reserve.

Voorzieningen

Met ingang van boekjaar 2019 is besloten om een voorziening te vormen voor groot onderhoud. De dotatie voorziening kerkgebouw bedraagt € 35.000 en de dotatie voorziening installaties bedraagt € 2.500. Het totaalbedrag ad. € 37.500 is ten laste van het resultaat 2022 gebracht. In het jaar 2022 is vanuit de voorziening een bedrag van € 15.173 besteed aan groot onderhoud.

Langlopende schulden

De geldlening van de Stichting Kerkelijk Geldbeheer is in 2018 aangegegaan ter financiering van het kerkgebouw. De looptijd van de lening bedraagt 20 jaar en het rentepercentage bedraagt 2,8%. De aflossing in boekjaar 2022 bedraagt € 6.500.

De geldlening van St. Fin. HHK is in 2022 aangegaan ter financiering van de pastorie. De looptijd van de lening bedraagt 20 jaar en het rentepercentage is variabel (eind 2022 1,95%). Er heeft in boekjaar 2022 geen aflossing plaatsgevonden op deze lening.

In 2018 zijn er leningen met gemeenteleden aangegaan ter financiering van het kerkgebouw. Over deze leningen is in 2022 € 5.280 rente uitbetaald, waarvan € 5.225 is terugontvangen als gift. De looptijd van de leningen is onderling verschillend. Hieronder is een uitsplitsing opgenomen van de hoofdsom naar looptijd:

t/m 2023	€ 17.000
t/m 2028	€ 100.000
t/m 2033	€ 7.000
t/m 2038	€ 20.000
Totaal	€ 144.000

Hersteld Hervormde Stichting Kerkgebouw De Hoeksteen
Toelichting op de balans per 31 december 2022

In 2022 zijn er leningen met gemeenteleden aangegaan ter financiering van de pastorie.
Over deze leningen is in 2022 (nog) geen rente uitbetaald. De looptijd van de leningen
is onderling verschillend. Hieronder is een uitsplitsing opgenomen van de hoofdsom naar looptijd:

t/m 2024	€ 32.000
t/m 2027	€ 86.000
t/m 2032	€ 176.000
t/m 2042	€ 20.000
Totaal	€ 314.000

Overige kortlopende schulden

De overige kortlopende schulden ad. €9.452 zijn als volgt te specificeren:

Vooruitontvangen vrijwillige bijdragen 2023	€ 4.500
Te betalen rente lening SKG 2022	€ 1.502
Te betalen kilometervergoeding predikant 2022	€ 1.311
Te betalen facturen 2022	€ 847
Te betalen rente gemeenteleden pastorie 2022	€ 650
Te betalen vergoedingen organisten	€ 643
Totaal	€ 9.452

Hersteld Hervormde Stichting Kerkgebouw De Hoeksteen
Cijfers over de periode 1 januari 2022 t/m 31 december 2022

	Realisatie 2022		Begroting 2022		2021	
	€	€	€	€	€	€
BATEN						
Bijdragen gemeenteleden						
Collecten in de kerkdiensten	33.555		33.000		31.820	
Verjaardagsfonds	1.172		350		430	
Collecte overkomst predikant	-		-		2.605	
Collecte Biddag en Dankdag	17.337		16.000		18.032	
Vrijwillige bijdragen	87.543		80.000		66.458	
Vrijwillige bijdragen aankoop gebouw	6.550		7.500		8.665	
Vrijwillige bijdragen aankoop pastorie	47.230		48.000		1.900	
Ontvangsten voor algemeen kerkenwerk	4.282		3.900		3.346	
Giften en terugontvangen rente leningen	8.444		8.200		8.693	
		206.113		196.950		141.949
Overige baten						
Stimuleringsfonds landelijke kerk 3/12e predikantsplaats	14.255		14.255		5.091	
Opbrengsten CBT cursus	6.850		6.600		5.750	
Opbrengsten activiteitencomitee	6.342		3.000		2.829	
Opbrengsten kerkgebouw	-		-		225	
		27.447		23.855		13.895
SOM DER BATEN		233.560		220.805		155.844
LASTEN						
Lasten kerkgebouw						
Huur pastorie	15.445		11.250		7.014	
Onderhoud kerkgebouw	5.427		6.000		4.170	
Onderhoud installaties en inventaris	2.328		2.000		2.780	
Kosten corona-preventie	5		250		64	
Dotatie voorziening groot onderhoud kerkgebouw	35.000		30.000		30.000	
Dotatie voorziening groot onderhoud installaties	2.500		2.500		2.500	
Verzekeringen en belastingen	1.747		1.650		1.621	
Energie en water	2.744		5.000		4.051	
Afschrijving kerkgebouw	10.481		10.500		10.481	
Afschrijving installaties en inventaris	3.735		3.250		3.191	
		79.412		72.400		65.872
Pastoraat						
(Basis) traktement predikant	57.633		57.000		21.884	
Gastpredikanten incl. reiskosten	6.218		6.500		12.397	
Eenmalige kosten overkomst predikant	-		-		10.584	
		63.851		63.500		44.865
Bijdragen landelijke kerk						
Algemeen kerkenwerk HHK (K+A+P nota)	18.018		20.000		9.564	
Bijdrage classis zuidwest HHK	200		100		67	
		18.218		20.100		9.631
Kosten beheer en administratie						
Telefoon en internet	256		600		415	
Administratie/drukwerk/collectebonnen	1.852		1.600		1.742	
Boodschappen	1.240		900		476	
		3.347		3.100		2.633
Overige lasten						
Vergoedingen vrijwilligers/overig personeel	4.233		6.000		3.749	
Kosten activiteiten/verenigingen	1.580		1.500		587	
Overige kosten kerkactiviteiten	1.771		2.000		1.410	
		7.584		9.500		5.746
Financiële lasten						
Rentelasten hypotheek SKG	3.374		3.200		3.231	
Rentelasten leningen gemeenteleden	7.280		7.500		5.280	
Bankkosten	728		750		599	
		11.383		11.450		9.110
SOM DER LASTEN		183.795		180.050		137.857
VOORDELIG SALDO VAN BATEN EN LASTEN		49.765		40.755		17.987

Vaststelling jaarrekening 2022

De jaarrekening over boekjaar 2022 is vastgesteld op 13-02-2023

De voorzitter,

De secretaris-penningmeester,

I. Midavaine

H.T. van Noorden