

Jaarverslag 2019

1. Inleiding

Het College van Kerkrentmeesters biedt u hierbij de jaarrekening en het verslag over 2019 aan van onze Hervormde Gemeente Ermelo. In tegenstelling tot 2018 (winst € 40.089) sluit de jaarrekening met een verlies van € 12.936.

De jaarrekening 2019 is nu opgesteld volgens de nieuwe FRIS-regels van de PKN, daarmee is het vergelijk met 2018 niet meer een op een te maken. De inkomsten en uitgaven ten laste van de diverse fondsen worden nu verantwoord via de Winst- en Verliesrekening terwijl deze posten in het verleden via de balans werden verwerkt. Met name de legaten (inkomsten € 92.673), het fonds Oud Papier Actie (inkomsten € 19.235 en uitgaven € 48.686) en de ontvangen bijdragen voor het fonds verbouwing KC (€ 31.531) vallen op. Deze nieuwe presentatie geeft een beter beeld van de inkomsten en uitgaven van onze gemeente. Via de mutaties bestemmingsreserves/-fondsen worden deze inkomsten en uitgaven geëgaliseerd en hebben geen effect op het resultaat van 2019.

Ons aandeel Schuld Nederlandse Staat is gewaardeerd tegen de actuele koers, dit resulteert in een eenmalige “overige bate” van € 14.614.

De netto-opbrengsten (zonder het deel voor de Zendingskerk) uit levend geld zijn wederom licht gedaald: € 949.240 ten opzichte van € 957.377 in 2018.

We mochten van de Stichting Boeldag Comité / Kringloopwinkel € 50.000 (2018: € 52.250) ontvangen. Volgens afspraak gaat een deel naar de Zendingskerk (€ 2.250, 2018: € 2.299).

De accountantskosten voor het jaar 2019 (€ 6.897 incl. deel diaconie) zijn in deze jaarrekening opgenomen. In het verleden boekten we dit in het jaar van ontvangst van de nota.

2. Financieel beeld

Rekening van baten en lasten t.o.v. begroting:

Het resultaat 2019 is € 12.936 negatief en is daarmee beter dan **begroot** (€ 36.200 negatief).

Rekening van baten en lasten t.o.v. vorig jaar:

Het resultaat 2019 is € 53.025 lager dan 2018. De renteopbrengsten zijn net als in 2018 lager dan voorgaand jaar. De cateringopbrengsten van onze kerkgebouwen waren ruim € 3.500 hoger dan 2018. De traktementen waren € 114.384 hoger door nieuwe afspraken binnen de PKN en een volledige bezetting.

De administratiekosten waren € 14.071 euro hoger dan 2018, met name door de stijging van de accountantskosten en de gemaakte kerkelijke advieskosten.

Onze liquide middelen zijn in 2019 gedaald met ruim € 10.000 tot € 2,36 miljoen. De specificatie hiervan treft u aan bij het kasstroomoverzicht. Onze liquiditeit en solvabiliteit zijn onveranderd goed.

Resultaatbestemming

Het resultaat over 2019 is ten laste van het eigen vermogen geboekt, per 31 december 2019 bedraagt deze € 1.435.469.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen:

We huren een kopieerapparaat tot en met 31-8-2021, jaarlijks betalen we hier voor € 1.427.

3. Corona effecten

Na biddag zijn onze kerkdiensten uitsluitend online te volgen. Collectes vinden nu eveneens online plaats, dit heeft tot op heden een 35% lagere opbrengst tot gevolg. De inkomsten uit de verhuur van gebouwen liggen ook stil. Een deel van deze verhuur wordt nu uitgesteld in de verwachting dat dit in de nabije toekomst wel weer mogelijk is. De directe gevolgen zijn nog niet duidelijk maar het heeft mogelijk gevolgen voor onze belangrijkste inkomsten in 2020 (met name de gedane toezeggingen). In het verleden heeft onze gemeente er blijk van gegeven zeer betrokken te zijn. Wanneer er na (gedeeltelijke) opening van de kerken er nog tekorten dreigen zullen we een gerichte actie starten.

4. Ten slotte

We zijn blij met alle gulle gevers en de vele vrijwilligers die ook in 2019 het werk van onze gemeente weer mogelijk hebben gemaakt. De activiteiten onder jong en oud leidden tot verbinding en zingeving. We zien terug op een jaar waar in vrijheid het Evangelie gebracht is en gehoord kon worden. En dit alles tot eer en verheerlijking van Hem, Die was, Die is en Die komen zal.

Namens het College van Kerkrentmeesters van de Hervormde Gemeente Ermelo,

penningmeester.

Ermelo, 11 mei 2020

HERVORMDE GEMEENTE ERMELO

Rekening van baten en lasten over 2019

	Begroting 2019	Rekening 2019	Rekening 2018
	€	€	€
BATEN			
Baten onroerende zaken	96.900	152.620	90.985
Intrest deposito's	11.500	12.276	12.702
Bijdragen levend geld	1.077.700	1.195.644	1.079.111
Overige baten	58.500	58.181	58.937
Totaal baten (A)	1.244.600	1.418.721	1.241.735
LASTEN			
Lasten kerkgebouwen excl. afschrijvingen	284.500	278.440	277.210
Lasten overige onroerende zaken en inventarissen excl. afschrijvingen	8.800	8.086	7.935
Afschrijvingen installaties		603	
Pastoraat	536.400	513.792	457.484
Lasten kerkdiensten, catechese en overige kerkelijke activiteiten	34.500	39.371	46.097
Verplichtingen en bijdragen andere organen	120.500	200.350	122.247
Salarissen en vergoedingen	221.300	229.758	222.606
Kosten beheer en administratie	67.700	74.155	61.772
Rentelasten	7.100	6.124	6.295
Totaal lasten (B)	1.280.800	1.350.679	1.201.646
Saldo baten en lasten (A-B)	-36.200	68.042	40.089
Toevoegingen aan fondsen en voorzieningen		-158.860	
Onttrekkingen aan fondsen en voorzieningen		77.882	
Overige lasten en baten			
Totaal (C)	0	-80.978	0
Resultaat (A-B+C)	-36.200	-12.936	40.089