

Jaarverslag 2017

1. Inleiding

Het College van Kerkrentmeesters biedt u hierbij de jaarrekening en het verslag over 2017 aan van de Hervormde gemeente Ermelo. Net als in 2016 sluit de jaarrekening met een voordelig saldo.

De netto opbrengsten (zonder het deel voor de Zendingskerk) uit levend geld zijn gestegen: € 858.700 ten opzichte van € 846.793 in 2016. We zijn verheugd te kunnen mededelen dat ook voor 2018 de vrijwillige bijdragen waarschijnlijk weer hoger zullen zijn.

We mochten van de Stichting Boeldag Comité / Kringloopwinkel € 52.250 (2016: € 52.250) ontvangen. Conform afspraak gaat een deel naar de Zendingskerk (± € 2.000).

Het college is wederom dankbaar dat met de inzet van vele vrijwilligers binnen onze gemeente en de al eerder ingezette besparingen hebben geleid tot dit voordelige resultaat over 2017.

2. Leeswijzer

Onderstaand treft u de toelichting aan over de rekening van baten en lasten, de balans en de liquiditeitsontwikkeling. Vervolgens het voorstel voor de resultaatbestemming.

3. Financieel beeld

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

Het resultaat 2017 was **begroot** op € 37.500 negatief, de rekening van baten en lasten sluit met een positief saldo van € 21.432. Dit kan als volgt worden verklaard:

Ten opzichte van de begroting zijn de baten gestegen met € 19.623, de lasten namen met € 34.109 af. Aan fondsen werd per saldo € 151.700 toegevoegd.

Net als in 2016 waren de rente opbrengsten in 2017 wederom lager (€ 20.086), de lasten van de kerkgebouwen waren ruim € 12.000 hoger dan begroot, traktementen eveneens lager nl. € 28.941. Ds. De Koeijer is per 17 september 2017 met emeritaat gegaan. De kosten van Ds. Van de Kamp (bijstand) zijn ten laste van het Risicofonds gebracht.

De kosten van administratie en kerkblad waren ruim € 24.000 euro lager dan begroot (€ 8.000 lager dan 2016). Dit kan worden verklaard door een lagere frequentie van het kerkblad.

Bijzondere lasten: in 2017 hebben we onze afspraken met de Zendingskerk herzien, uit deze afspraak kwam een eenmalige nabetaling ter grootte van € 15.000,=.

De berekening van onze jaarlijkse betaling aan de PKN (het zogenaamde quotum) bleek een omissie te bevatten de juiste berekening is nu toegepast en dit leidt in 2018 tot een licht hogere afdracht (€ 3.300).

Voor het complete overzicht verwijzen we u naar pagina 4 van onze jaarrekening.

De liquide middelen zijn met ruim € 190.000 toegenomen tot ruim € 2,73 miljoen, onze liquiditeit is daarmee goed te noemen. De solvabiliteit is met 48,8% (2016 50,9%) eveneens goed te noemen.

Resultaatbestemming

Het resultaat over 2017 is ten gunste van de algemene reserve geboekt, per 31 december bedraagt deze € 1.376.758 (inclusief deel fonds bijstand en pastoraat van € 703.679). In de bijlage 4 treft u de specificatie hiervan aan.

Niet uit de balans blijkende verplichtingen:

Eind 2017 zijn we gestart met de voorbereidingen voor de bouw van een nieuwe pastorie op onze kavel aan de Lijsterlaan, de bouw is 2018 gestart.

4. Ten slotte

Met de gestegen bijdragen levend geld het positieve resultaat kunnen we dankbaar omzien naar het afgelopen jaar. Vele activiteiten onder jong en oud mochten doorgang vinden. Bovenal zien we terug op een jaar waar op zondag en de christelijke feestdagen 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,

Jan Pieter A. Bom, penningmeester.

Ermelo, 25 mei 2018

HERVORMDE GEMEENTE ERMELO

Rekening van baten en lasten over 2017

	<u>Begroting</u> <u>2017</u>	<u>Rekening</u> <u>2017</u>	<u>Rekening</u> <u>(2016)</u>
	€	€	€
BATEN			
Baten onroerende zaken	79.900	95.750	84.991
Intrest depositos	25.500	15.095	35.181
Baten exploitatie Kerkblad	65.600	61.954	63.480
Bijdragen levend geld	1.007.200	1.023.101	994.311
Overige baten	57.200	59.123	59.962
Totaal baten (A)	<u>1.235.400</u>	<u>1.255.023</u>	<u>1.237.925</u>
LASTEN			
Lasten kerkgebouwen excl. afschrijvingen	103.700	115.713	115.121
Lasten overige onroerende zaken en inventarissen excl. afschrijvingen	17.200	16.090	22.209
Pastoraat	510.300	481.359	456.913
Lasten kerkdiensten, catechese en overige kerkelijke activiteiten	34.800	37.526	30.287
Verplichtingen en bijdragen andere organen	123.500	121.666	121.719
Salarissen en vergoedingen	214.300	221.612	214.717
Kosten beheer en administratie	37.100	35.431	35.202
Exploitatie kerkblad	57.000	34.394	42.390
Totaal lasten (B)	<u>1.097.900</u>	<u>1.063.791</u>	<u>1.038.558</u>
Saldo baten en lasten (A-B)	<u>137.500</u>	<u>191.232</u>	<u>199.367</u>
Toevoegingen aan fondsen en voorzieningen	-175.000	-175.000	-175.000
Onttrekkingen aan fondsen en voorzieningen	0	23.300	26.950
Overige lasten en baten	0	-18.100	-6.882
Totaal (C)	<u>-175.000</u>	<u>-169.800</u>	<u>-154.932</u>
Resultaat (A-B+C)	<u>-37.500</u>	<u>21.432</u>	<u>44.435</u>