

# **Nederlands Gereformeerde Kerk "de Morgenster" te Wezep**

## **Commissie van Beheer**

Wezep, 26 april 2023

Aan de Kerkenraad van de NGK "de Morgenster" te Wezep  
p/a de heer E. Mensink  
Groen van Prinstererlaan 15  
8091 XR Wezep

Geachte broeders en zusters,

Hierbij doen wij u toekomen de jaarrekening 2021-2022.

### **Inhoudsopgave:**

Balans per 31 augustus 2022	2
Staat van baten en lasten 2021-2022	4
Toelichting op de balans per 31 augustus 2022	5
Toelichting op de staat van baten en lasten 2021-2022	8

De Commissie van Beheer stelt voor om het tekort over 2021-2022 ten laste van de Algemene Reserve te brengen.

Wij vertrouwen erop, dat wij u hiermee van dienst te zijn geweest.

Met vriendelijke groet,  
namens de Commissie van Beheer

Klaas Wiersma penningmeester  
Ina Postma, administrateur

## BALANS PER 31 AUGUSTUS 2022

	<u>31-8-2022</u>	<u>31-8-2021</u>
<b>ACTIVA</b>		
<b>VASTE ACTIVA</b>		
<b>Materiele vaste activa</b>		
Vastgoed	€ 315.893	€ 315.893
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
Vorderingen	€ 13.063	€ 11.346
Liquide middelen	€ 480.582	€ 549.392
<b>Totaal</b>	<u>€ 809.538</u>	<u>€ 876.632</u>

	<u>31-8-2022</u>	<u>31-8-2021</u>
<b>PASSIVA</b>		
<b>EIGEN VERMOGEN</b>		
Algemene reserve	€ 600.626	€ 624.441
<b>BESTEMMINGSRESERVE</b>	€ 6.189	€ 6.189
<b>VOORZIENINGEN</b>	€ 185.553	€ 224.377
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>		
Overige schulden	€ 17.170	€ 21.625
<b>Totaal</b>	<u><u>€ 809.538</u></u>	<u><u>€ 876.632</u></u>

## STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021-2022

	<u>2021-2022</u>	<u>Begroting 2021-2022</u>	<u>2020-2021</u>
<b>Opbrengsten</b>			
Ontvangsten	€ 279.108	€ 282.500	€ 313.714
	<u>€ 279.108</u>	<u>€ 282.500</u>	<u>€ 313.714</u>
<b>Kosten</b>			
Personeelslasten	€ 173.727	€ 166.000	€ 160.919
Diverse bijdragen	€ 61.464	€ 61.000	€ 59.368
Huisvestingskosten	€ 41.555	€ 35.500	€ 30.275
Algemene Kosten	€ 22.926	€ 20.000	€ 24.566
Rente en financieringskosten	€ 3.251	€ 1.500	€ 1.681
	<u>€ 302.923</u>	<u>€ 284.000</u>	<u>€ 276.809</u>
<b>Exploitatie resultaat</b>	<b>€ -23.815</b>	<b>€ -1.500</b>	<b>€ 36.905</b>
Toevoeging voorziening ventilatie	€ -	€ -	€ -30.000
	<u>€ -23.815</u>	<u>€ -1.500</u>	<u>€ 6.905</u>
<b>RESULTAAT</b>	<b>€ -23.815</b>	<b>€ -1.500</b>	<b>€ 6.905</b>

## TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 AUGUSTUS 2022

### VASTE ACTIVA

#### Materiele vaste activa:

##### Vastgoed

	<u>Boekwaarde</u> <u>31-8-2021</u>	<u>Mutatie</u> <u>2021-2022</u>	<u>Boekwaarde</u> <u>31-8-2022</u>
Gebouwen en uitbreiding	€ 277.455	€ -	€ 277.455
Kerkgebouw, orgel, parkeerplaats	€ 24.913	€ -	€ 24.913
Ons Gebouw	€ 1.572	€ -	€ 1.572
Pastorie Zuiderzeestraatweg	€ 11.953	€ -	€ 11.953
			€ -
	<u>€ 315.893</u>	<u>€ -</u>	<u>€ 315.893</u>

#### Vlottende activa

##### Vorderingen

	<u>31-8-2022</u>	<u>31-8-2021</u>
Vooruitbetaalde landelijke afdracht september-december	€ 11.346	€ 11.346
Collecte opbrengsten augustus	€ 1.221	€ -
Overige vorderingen	€ 496	€ -
	<u>€ 13.063</u>	<u>€ 11.346</u>

#### Liquide middelen

Kassaldo	€ 447	€ 447
Rabobank Noord Veluwe no: NL 98 Rabo 3702.1233.77	€ 419.645	€ 521.360
Rabobank Noord Veluwe no: NL 92 Rabo 3702.019.06	€ 60.490	€ 27.586
	<u>€ 480.582</u>	<u>€ 549.392</u>

### EIGEN VERMOGEN

#### Algemene reserve

Saldo per 1 januari	€ 624.441	€ 617.536
Bij: Resultaat	€ -23.815	€ 6.905
Saldo per 31 augustus	<u>€ 600.626</u>	<u>€ 624.441</u>

**Bestemmingsreserve**

	<u>31-8-2022</u>	<u>31-8-2021</u>
Saldo per 1 januari		
ten behoeve van:		
Doopvont	€ 6.189	€ 6.189
Liturgisch centrum	€ -	€ -
Saldo per 31 augustus	<u>€ 6.189</u>	<u>€ 6.189</u>

**Voorziening onderhoud gebouwen en automatisering**

Saldo per 1 januari	€ 209.650	€ 179.650
Mutaties	€ -38.824	€ 30.000
Saldo per 31 augustus	<u>€ 170.826</u>	<u>€ 209.650</u>

In 2021 is er van een gemeentelid een eenmalige gift van € 30.000 ontvangen t.b.v. de ventilatie in onze kerk. Dit bedrag is toegevoegd aan de voorziening.

In 2022 is er € 38.824 onttrokken aan de voorziening onderhoud gebouwen. Dit betrof renovatie dak.

**Voorziening opleidingen**

Saldo per 1 januari	€ 14.727	€ 14.727
Bij: Dotatie		
Af: Onttrokken	€ -	
Saldo per 31 augustus	<u>€ 14.727</u>	<u>€ 14.727</u>

## KORTLOPENDE SCHULDEN

### Overige schulden

	<u>31-8-2022</u>	<u>31-8-2021</u>
Algemeen Christelijke doeleinden	€ 5.715	€ 5.715
<i>Overige schulden</i>		
In omloop zijnde collectemunten	€ 6.018	€ 6.018
Vergoeding kosters	€ -	€ 1.000
Afdracht belastingen	€ 372	€ 460
Energiekosten	€ 2.452	€ 1.792
Vooruitontvangen VVB	€ 2.613	€ 2.613
Afdracht collecten	€ -	€ 4.027
	<u>€ 11.455</u>	<u>€ 15.910</u>

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2021-2022

	<u>2021-2022</u>	<u>begroot</u> <u>2021-2022</u>	<u>2020-2021</u>
<b>Ontvangsten</b>			
Vrijwillige bijdragen	€ 231.850	€ 240.000	€ 239.007
Collecten Kerk en H.A	€ 34.071	€ 32.000	€ 32.224
Verjaardagsfonds	€ -	€ 1.000	€ 740
Giften	€ 2.550		€ 31.896
Huur gebouwen	€ 7.844	€ 7.500	€ 7.844
Huur en consumpties Ons Gebouw	€ 1.083		€ 144
Diverse opbrengsten	€ -		€ 44
Opbrengst Contact	€ 1.710	€ 2.000	€ 1.815
	<u>€ 279.108</u>	<u>€ 282.500</u>	<u>€ 313.714</u>
<b>Kosten</b>			
<b>Personeelskosten</b>			
Traktementen / vergoeding voorgangers	€ 170.868	€ 161.000	€ 158.088
Organisten	€ 195	€ 2.000	€ 180
Kostenvergoeding kosters	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000
Overige kosten	€ 664	€ 1.000	€ 650
	<u>€ 173.727</u>	<u>€ 166.000</u>	<u>€ 160.919</u>
<b>Diverse bijdragen</b>			
Ned Geref predikantenopleiding	€ 9.756	€ 10.000	€ 9.843
Afdracht landelijke vergadering	€ 24.047	€ 24.000	€ 23.144
Afdracht pensioen / AOV	€ 26.661	€ 27.000	€ 26.381
Bijdrage vakantiebijbelclub	€ 1.000	€ -	€ -
	<u>€ 61.464</u>	<u>€ 61.000</u>	<u>€ 59.368</u>
<b>Huisvestingskosten</b>			
Onderhoud gebouwen	€ 12.758	€ 11.250	€ 11.163
Schoonmaakkosten	€ 388	€ 250	€ 157
Verzekeringen	€ 5.090	€ 6.500	€ 6.224
Energiekosten	€ 21.841	€ 15.500	€ 10.949
Belastingen	€ 1.478	€ 2.000	€ 1.782
	<u>€ 41.555</u>	<u>€ 35.500</u>	<u>€ 30.275</u>



## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2021-2022

	<u>2021-2022</u>	<b>begroot</b> <u>2021-2022</u>	<u>2020-2021</u>
<b>Algemene kosten</b>			
Bijbels en boeken	€ 306	€ 1.000	€ 831
Cursussen predikanten/ ouderlingen	€ 433	€ 1.000	€ 720
Kantoorbenodigheden	€ 54	€ 1.500	€ 1.535
Copieer en drukkerskosten	€ 2.753	€ 4.000	€ 3.823
Kosten leerhuis	€ 24	€ 1.000	€ -
Porti	€ 192	€ 250	€ -
Consumpties Ons gebouw	€ 2.975	€ 1.000	€ 854
(Kerst)vieringen	€ 2.680	€ 250	€ 262
Extra kosten Jeugdwerk	€ 1.107	€ -	€ 5.582
Representatie / cadeau's	€ 644	€ 1.000	€ 2.806
Onderhoudskosten inventaris	€ 4.063	€ -	
Automatisering / telefoon	€ 680	€ 1.000	€ 716
Licentierechten en software	€ 5.037	€ 6.000	€ 5.792
Diversen	€ 1.978	€ 2.000	€ 1.645
	<u>€ 22.926</u>	<u>€ 20.000</u>	<u>€ 24.566</u>
<b>Rente lasten</b>			
Bankkosten	€ 1.536	€ 1.500	€ 1.681
rente spaarrekening/leningen	€ 1.715	€ -	€ -
	<u>€ 3.251</u>	<u>€ 1.500</u>	<u>€ 1.681</u>