

# Bronkerk Ugchelen

## Jaarrekening 2017

- \* **Resultatenrekening**
- \* **Balans**
- \* **Kasstroomoverzicht**

# Jaarrekening 2017 Bronkerk

## Resultatenrekening

	Realisatie	Realisatie	Begroting	Vershil	Vershil
	2016	2017	2017	2017 -/- 2016	werk -/- begroot
<b>Inkomsten</b>					
Vrijwillige bijdragen	175.153	168.050	173.000	-7.103	-4.950
Collectes	7.259	7.766	7.400	507	366
Verhuur Kerk en Duiker	41.532	45.079	38.500	3.547	6.579
Rente baten	2.056	2.508	2.500	452	8
Diversen	823	245	350	-578	-105
	226.823	223.648	221.750	-3.175	1.898
<b>Uitgaven</b>					
Kosten gebouwen (kerk en pastorie)	15.257	13.335	17.850	-1.922	-4.515
Personeelskosten pastoraat	116.575	84.707	118.710	-31.868	-34.003
Kerkelijke activiteiten	24.875	20.326	23.864	-4.549	-3.538
Verplichting andere organen	12.439	12.131	12.900	-308	-769
Personeelskosten	44.481	41.730	47.800	-2.751	-6.070
Beheer en administratie	8.874	6.144	9.110	-2.730	-2.966
Bankkosten etc	1.543	1.603	1.200	60	403
Onderhoudsvoorziening	23.000	23.000	23.000	0	0
	247.045	202.976	254.434	-44.068	-51.458
<b>Resultaat voor afschrijving</b>	-20.222	20.672	-32.684	40.893	53.356
Afschrijvingen	7.536	6.747	6.500	-789	247
<b>Resultaat na afschrijving</b>	-27.758	13.924	-39.184	41.682	53.108
Waterloopleinmarkt en de Bron	26.205	24.601	20.000	-1.603	4.601
<b>Resultaat voor bijz. baten/lasten</b>	-1.553	38.526	-19.184	40.079	57.710
Bijzondere baten en lasten	-7.206	0	0	7.206	0
<b>Resultaat</b>	<b>-8.759</b>	<b>38.526</b>	<b>-19.184</b>	<b>47.285</b>	<b>57.710</b>

## Toelichting

Vrijwillige bijdragen

Aanzienlijke daling van de bijdrage zowel ten opzichte van vorig jaar (4%) als in vergelijking met de begroting (bijna 3%). Het lijkt er op dat de lichte stijging van 2016 incidenteel was en dat de daling van de jaren daarvoor zich nu weer doorzet.

Collectes

Bij de collectes zie je juist het tegenovergestelde: de dalende tendens is omgezet in een stijging.

Verhuur

In de verhuuropbrengsten zit een incidenteel bedrag van ruim EUR 5.000,=. Dit wordt veroorzaakt doordat de verhuur aan de Bron een aantal jaren geleden niet is geboekt en daardoor nu 2 keer in de omzet zit. Zonder deze post zouden de huur-opbrengsten iets lager zijn geweest dan vorig jaar, maar wel hoger dan begroot.

Rentebaten

Ondanks erg lage rentepercentages bij de traditionele banken zijn de rentebaten hoger dan vorig jaar en gelijk aan de begroting. Het relatief hoge dividend van Oicocredit is hiervan de oorzaak.

Kerkgebouwen

De kosten zijn meer dan 12% lager dan vorig jaar door de verdere daling van de energiekosten en door teruggave van een deel van de verzekeringspremie.

Pastoraat

Ten opzichte van 2016 zijn de kosten van predikanten fors gedaald doordat ds. Van Boggelen slechts 2 maanden ten laste van de Bronkerk kwam. In de begroting voor 2017 was nog aangenomen dat zij direct zou worden vervangen en dat we geen vacature zouden hebben. De kosten van Remco Groen zijn opgenomen onder overig personeel.

Kerkelijke activiteiten/ beheer en adm.

Zie afzonderlijk overzicht

Verplichting andere organen

Iets lager dan in 2016 door daling aantal leden

Personeelskosten

Betreft de kosten van koster, organisten, cateringpersoneel (o.a. vrijwilligers) en kerkelijk werker. De kosten van de organisten zijn ongeveer gelijk aan de begroting en aan vorig jaar. De kosten van de kerkelijk werker zijn feitelijk begroot onder "pastoraat" aangezien daar is uitgegaan van volledige vervanging van Hannie. De kosten van de koster zijn fors lager dan begroot en dan vorig jaar door ziekte. Hierdoor zijn de kosten van het catering personeel wel hoger.

Afschrijvingen

De aanschaf van de Toshiba copier is de enige investering geweest in 2017.

Waterloopleinmarkt, de Bron

De Bronkerk krijgt ieder jaar 60% van de opbrengst van de Waterloopleinmarkt; deze was in 2017 iets hoger dan in 2016; het resultaat van de Bron was in 2017 EUR 611,=.

## Jaarrekening Bronkerk 2017

### *Balans*

	31 dec 2017	31 dec 2016	Verschil
<b>ACTIVA</b>			
Onroerende zaken	390.324	390.324	-
Installaties en inventarissen	18.404	18.927	522-
Debiteuren	6.761	5.645	1.116
Kortlopende vorderingen en overl. activa	8.465	11.784	3.319-
Geldmiddelen	365.123	310.674	54.449
	<b>789.077</b>	<b>737.354</b>	<b>51.723</b>
<b>PASSIVA</b>			-
Vermogen	668.316	629.791	38.526
Bestemmingsreserve	36.487	40.237	3.750-
Fondsen en voorzieningen	39.194	32.614	6.581
Kortlopende schulden en overl. passiva	45.080	34.713	10.367
	<b>789.077</b>	<b>737.354</b>	<b>51.723</b>

#### Toelichting

Installaties en inventarissen

Er is in 2017 alleen een kopieermachine aangeschaft (ruim EUR 6.200)  
De afschrijvingslasten bedragen ongeveer EUR 6.750,=

Debiteuren

Betreft voornamelijk vorderingen op adverteerders in de Bron

Kortlopende vorderingen en overl. activa

Forse verlaging van de vorderingen is een gevolg van het eerder betalen van de huur van de ruimte in de Duiker door de Bron (ruim EUR 5.000,=)

Geldmiddelen

Zie ook kasstroomoverzicht; de forse toename van de geldmiddelen wordt vooral veroorzaakt door de te hoge uitkeringen door het UWV.  
Er is een voorziening opgenomen aangezien we verwachten dat we moeten terugbetalen.

Vermogen

Het Eigen Vermogen stijgt door het positieve resultaat.

Bestemmingsreserve

Betreft legaten die de komende jaren worden uitgekeerd aan goede doelen (jaarlijks ongeveer EUR 5.000)

Fondsen en voorzieningen

Tegenover de jaarlijkse toevoeging van EUR 23.000 is er ruim EUR 16.000 uitgegeven ten laste van de voorziening. De toevoeging van EUR 23.000 is gebaseerd op de meerjaren onderhoudsbegroting

Kortlopende schulden en overl. passiva

Betreft voornamelijk facturen en andere schulden (zoals loonheffing en pensioenlasten), die begin 2018 zijn betaald en betrekking hebben op 2017. Daarnaast ook vooruitbetaalde bijdragen (ruim EUR 9.000) en vooruit ontvangen bedragen die betrekking hebben op collectebonnen.



## Jaarrekening Bronkerk 2017

### *Kasstroomoverzicht*

<b>Inkomende kasstroom</b>		
Resultaat 2017	38.526	
Afschrijvingen Inventaris	6.747	
		<b>45.273</b>
Toename voorziening onderhoud	6.581	
Afname vorderingen	3.319	
		<b>9.900</b>
<b>Uitgaande kasstroom</b>		
Investerings	6.225-	
Afname Bestemmingsreserve	3.750-	
Toename Debiteuren	1.116-	
Afname Kortlopende Schulden	10.367	
		<b>724-</b>
<b>Per saldo toename liquide middelen</b>		<b>54.449</b>
Liquide Middelen per 31-12-2017		365.123
Liquide middelen per 01-01-2017		310.674
Toename liquide middelen		<b>54.449</b>

0-