

## Jaarrekening Gereformeerde kerk te Rotterdam 2016

### Inleiding

Voor u ligt de jaarrekening 2016 van de Gereformeerde kerk te Rotterdam. Nadat de BMVier fors verbouwd is maakt ook stichting Wijkpastoraat Rotterdam West gebruik van deze locatie. Tevens is in 2016 het Zwaanshals verkocht aan de Hervormde Diaconie. Hierdoor hebben we in 2016 een positief financieel resultaat behaald.

### Verlies en winstrekening 2016

omschrijving	2015	begroting 2016	2016
VVB	76.931	75.000	77.059
Collecten	9.327	9.300	8.497
Giften	33.931	4.225	2.390
Verhuuropbrengsten	24.242	24.420	36.127
Vermogensopbrengsten	18.748	11.000	15.188
Overig	13.910	10.000	101.073
<b>Totaal Baten</b>	<b>177.089</b>	<b>133.945</b>	<b>240.334</b>
Gebouwen	84.153	66.200	59.385
Predikanten	80.066	83.350	86.962
Overige salarissen en personeelskosten	10.143	10.653	11.100
(kerkelijke) activiteiten	12.619	18.115	10.244
Landelijke afdrachten	7.462	7.462	7.136
Beheer- en administratie kosten	9.441	9.600	12.237
Overig	67.514	6.000	37.340
<b>Totaal Lasten</b>	<b>271.398</b>	<b>201.380</b>	<b>224.404</b>
<i>Saldo excl correctie voorgaande jaren</i>	<i>-94.310</i>		<i>15.931</i>
<i>Correctie voorgaande jaren</i>	<i>42.417</i>		<i>2.486</i>
<b>Saldo</b>	<b>-51.893</b>	<b>-67.435</b>	<b>18.416</b>

tabel 1: verlies en winstrekening 2016

### Toelichting verlies en winstrekening

De **vaste vrijwillige bijdrage** is in 2016 ongeveer op hetzelfde niveau gebleven als het jaar ervoor. De **verhuuropbrengsten** liggen hoger dan voorgaande jaren door de huur die het wijkpastoraat betaald voor de BMVier. In de **overige inkomsten** is de bijdrage verwerkt als gevolg van de verkoop van het Zwaanshals, naast de inkomsten van bazar, geraniummarkt en oliebollenverkoop.

De meeste kostenposten zijn redelijk conform begroting verlopen. Enige uitzondering hierop betreft de post **overig**. Hierop zijn de kosten van de laatste aanpassingen(dubbele beglazing) van de BMVier (€ 18.000) en de kosten van de Tidemanstraat 18 geboekt. De Tidemanstraat 18 is een pand van de Kerk, de lasten werden in voorgaande jaren betaald door een beheersstichting. Na opheffing van deze stichting komen de lasten rechtstreek ten laste van de kerk.

## Balans 2016

<b>omschrijving</b>	<b>beginbalans</b>	<b>eindbalans</b>
Materiële vaste activa	7	6
Financiële vast activa	242.966	194.884
kortlopende vorderingen	7.308	17.241
Liquide middelen	462.991	594.791
<b><i>totaal activa</i></b>	<b><i>713.273</i></b>	<b><i>806.923</i></b>
Eigen vermogen	655.599	669.614
resultaat boekjaar	-51.893	18.416
Voorzieningen	65.611	84.344
langlopende schulden	0	0
kortlopende schulden	43.955	34.549
<b><i>totaal passiva</i></b>	<b><i>713.272</i></b>	<b><i>806.922</i></b>

tabel 2: balans 2016

### *toelichting balans*

De **materiele vaste activa** zijn met € 1,- gedaald door de verkoop van het Zwaanshals. Het **eigen vermogen** van de kerk is gestegen door de ontvangst van een erfenis van bijna € 66.000 dat we gaan besteden aan een jongerenwerker in de komende jaren.

## Bijlage 1 Specificatie verlies en winstrekening 2016

nr	omschrijving	2015	begroting 2016	2016
	<i>Lasten kerkelijke gebouwen</i>			
4012	Publiekrechtelijke lasten BSK	1.752	1.700	2.082
4013	Verzekeringen BSK	7.033	6.500	7.314
4014	Energie en water BSK	14.789	19.000	15.773
4016	Onderhoudskosten algemeen BSK	3.331	8.000	2.923
4050	Kosterswoning BSK	357	400	0
4090	Orgel BSK	0	0	139
4091	Onderhoud orgel BSK	27.977	1.500	280
4020	Onderhoud BMVier	2.471	2.000	4.685
4021	Verzekeringen BMVier	1.765	1.800	1.770
4023	Publiekrechtelijke lasten BMVier	847	1.000	847
4024	Energie en water BMVier	1.619	2.000	1.357
4096	Onderhoud orgel BMVier	211	300	215
4040	Dotatie Vrzg MJOP	22.000	22.000	22.000
	<i>Pastoraat</i>			
4310	Predikanten	3.092	0	0
4311	Salariskosten Predikanten	52.937	66.150	71.934
4312	Omslag Centrale Kas	3.526	0	0
4315	Vergoeding Gastpredikanten BSK	4.131	4.000	2.807
4316	Vergoeding Gastpredikanten BMVier	4.542	5.000	3.734
4321	Vergoedingen representatie, va	11.838	8.200	8.486
	<i>Lasten kerkdiensten, catechese</i>			
4410	Kerkelijke activiteiten	1.338	5.000	2.270
4440	Kosten Cantorij	0	0	0
4441	Liturgien/Bijbels/Kaarsen	266	500	196
4442	Bloemen	625	300	688
4450	Vergaderkosten / Consumpties	1.844	3.000	1.342
4453	Missionair werk	1.923	1.875	1.925
4460	Kosten jeugdwerk	675	1.500	161
4461	kerktelefoon / kerkomroep	-584	240	159
5841	Kosten Mare	7.152	6.500	4.688
5842	Bijdragen Mare	-628	-800	-1.185
	<i>Verplichtingen/bijdragen ander</i>			
4510	Kerkrentmeesterlijk Quotum	5.187	5.187	4.986
4560	Solidariteitskas	1.775	1.775	1.650
4570	Omslag Zending	500	500	500
	<i>Salarissen en vergoedingen</i>			
4620	Salariskosten organist BSK	4.473	4.833	4.895
4621	Vergoeding organist BMVier	1.650	1.800	1.470
4624	Vergoeding organist BSK	300	300	110
4642	Vrijwilligers	3.720	3.720	4.625
4643	Vergoeding Schoonmaak BMVier	0	0	0

nr	omschrijving	2015	begroting 2016	2016
	<i>Kosten beheer en administratie</i>			
4720	Kantoorartikelen / Drukwerk	140	200	626
4721	Abonnementen en boeken	343	100	982
4730	Telefonie / internet	1.241	1.200	1.724
4735	Kosten Website	147	300	147
4740	Kopieermachines	4.972	5.500	6.832
4743	Portikosten	1.306	1.000	496
4760	Verzekeringen algemeen	279	300	
	<i>Rentelasten/bankkosten</i>			
4811	Bankkosten	1.013	1.000	1.119
	<i>Overige lasten en baten</i>			
5990	Kosten Algemeen	64.756	4.000	23.197
5992	kosten verhuur	2.766	2.000	2.013
5993	kosten T18	0	0	12.131
5995	Kosten / Baten vorige jaren	-42.417	0	-2.486
	<i>overige opbrengsten</i>			
8290	Opbrengsten - algemeen	-13.910	-10.000	-101.073
	<i>Bijdragen levend geld</i>			
8310	VVB	-76.931	-75.000	-77.059
8320	Collecten	-9.327	-9.300	-8.497
8330	Giften	-7.634	-4.000	-2.165
8340	Legaten / erfenis	-26.147	0	0
8390	Giften Vriendenkring BSK	-150	-225	-225
	<i>Baten onroerende zaken</i>			
8012	Verhuur zalen BSK	-18.258	-18.000	-14.644
8030	Verhuur BMVier	-75	0	-11.463
8040	Verhuur aan URDU-gemeente	-1.560	-1.620	-1.620
8050	Verhuur woning BSK	-4.350	-4.800	-4.800
8060	Verhuur T18	0	0	-3.600
	<i>Vermogensopbrengsten</i>			
8110	Ontvangen interest bank	-4.544	-5.000	-940
8140	Dividend aandelen	-2.218	-2.000	-2.032
8145	Dividend vastgoedfondsen	-485	0	-506
8150	Dividend obligatiefondsen	-3.468	-4.000	-483
8180	Koersresultaten aandelenfondsn	-6.171	0	-8.698
8185	Koersresultaten onr. goed fnds	-752	0	-533
8190	Koersresultaten obligatiefonds	-1.376	0	-1.995

## bijlage 2 specificatie balans

grbreknr.	omschrijving	beginbalans	eindbalans
	<i>Materiële vaste activa</i>		
10	Bergsingelkerk	1	1
20	Burgemeester Meineszstraat 4	1	1
30	Tidemanstraat 18	1	1
35	Zwaanshals	1	0
50	Kosterwoning BSK	1	1
195	Orgel BSK	1	1
196	Orgel BM4	1	1
	<i>Financiële vast activa</i>		
310	Aandelen	104.362	108.752
315	Vastgoedfondsen	17.670	18.203
320	Obligatiefondsen	120.934	67.929
	<i>Vlottende activa</i>		
1010	Nog te ontvangen VVB	0	0
1110	Nog te ontvangen - algemeen	10.368	19.147
1111	Vooruitbetaalde kosten	110	2.406
1112	Nog te ontvangen dividendbelasting	181	-1
1115	Nog te ontvangen energiebelasting	2.488	3.341
1130	TR Maaltijden	-2.006	-1.626
1131	TR taakgroep Extern	-6.255	-8.180
1132	TR Collectes	2.424	2.155
	<i>Liquide middelen</i>		
1219	ING (CNKC)	2.497	2.244
1220	ING (Centrum)	1.281	7.182
1221	ING (Delfshaven)	1.854	292
1222	ING (Collectebonnen)	2.802	3.741
1223	ING Spaarrekening	70.000	75.000
1225	ING (mis Ned)	2.983	1.159
1226	ING (mis Wereld)	13.197	5.993
1227	ING Spaar (mis Ned)	150	150
1228	ING Spaar (mis Wereld)	19.566	19.566
1224	ABN AMRO Betaalrekening	344	163
1230	ABNAMRO Effectenrekening	38.318	100.759
1231	ABNAMRO VermogensSparRekening	210.000	212.583
1232	ABNAMRO Depositorekening	0	0
1240	ASN Spaarrekening	95.001	95.001
1245	Triodos Spaarrekening	5.000	70.959
	<i>Eigen vermogen</i>		
2010	Reserve Algemeen	-655.599	-603.706
2090	Overige reserves	0	-65.908
	<i>Voorzieningen</i>		
2210	MJOB Voorz groot onderhoud Ber	-65.611	-84.344

<b>grbreknr.</b>	<b>omschrijving</b>	<b>beginbalans</b>	<b>eindbalans</b>
	<i>Kortlopende schulden</i>		
2510	Nog te betalen - algemeen	-3.952	-1.500
2517	Vooruitontvangen VVB	-770	-2.225
2520	Tegenrekening collectebonnen	-3.337	-3.956
2525	Tegenrekening missionair werk	-35.895	-26.867
8600	Resultaat boekjaar	51.893	20.027