

## TOELICHTING EXPLOITATIEREKENING

### Algemene opmerking:

Tot 6 september 2020 is mevrouw M. van Diepen als kerkelijk medewerker bij ons in dienst geweest. Het salaris en de bijkomende lasten in verband hiermee zijn opgenomen onder de posten van Kerkelijke werkers.

Daarnaast is er regelmatig gebruik gemaakt van gastpredikanten. De kosten hiervan zijn opgenomen in de post "Preekvoorziening".

Op 6 september 2020 is ds M. van Diepen bevestigd als predikant. Vanaf die datum is zij voor 80% aan onze gemeente verbonden.

### Nieuwbouw- en verbouwfondsen:

Balanspost per 1/1	45.173
Bij: Opbrengsten uit fondsenverwervingen en acties:	15.335
	<u>60.508</u>

#### Af: onttrekkingen:

Vernieuwing kozijnen, meerwerk	989
Behangwerk e.d.	194
Diverse kosten verfraaiing/fondsenwerving/acties	179
	<u>1.362</u>

Balanspost per 31/12

59.146

De opbrengsten zijn als incidentele bate ten gunste van het resultaat gebracht, de onttrekkingen ten laste van het resultaat als incidentele lasten.

### Overige bestemmingsreserves:

Besloten is om van de gerealiseerde overwaarde als gevolg van de verkoop van de pastorie voor een bedrag van € 250.000,-, een reserve te vormen.

Dit bedrag is niet vrij besteedbaar, maar kan aangewend worden om eventuele extra kosten voor pastorale zorg in de toekomst uit te voldoen, als dat nodig is.

### Reserveringen jeugdreizen:

Gespaard in 2013 t/m 2019:	4.005
Uitgaven Taizé 2020:	0
Bijdragen tbv Taizé 2020:	550
Reservering Taizé reizen	0
	<u>550</u>
Totaal:	<u>4.555</u>

De toevoeging is al incidentele bate ten gunste van het resultaat gebracht.

### Opbrengsten onroerende goederen:

Als gevolg van de corona crisis zijn de opbrengsten onroerende goederen lager dan begroot.

### Opbrengsten levend geld:

Doordat er als gevolg van de corona crisis slechts op beperkte schaal kerkdiensten gehouden konden worden, zijn met name de collecte opbrengsten lager dan begroot.

### Rentebaten en dividenden

In de PKN is besloten dat beleggingen niet langer gezien worden als een kerntaak.

Als gevolg hiervan is onze belegging in Oicocredit beëindigd. Het belegde bedrag is terug gestort op onze bankrekening en in 2020 zijn er geen dividendopbrengsten uit deze belegging genoten.

### Energie en water kerkgebouw De Ark

	2020	2019	2018
Gas	5.677,00	5.371,00	7.346,00
Electra	2.514,00	2.518,00	2.443,00
Water	118,00	217,00	166,00
Correctie gas en electra 2018	0,00	-2.719,00	0,00
Saldi Resultatenrekeningen:	8.309,00	5.387,00	9.955,00
Correctie gas en electra 2018	0,00	2.719,00	-2.719,00
Gecorrigeerde saldi per verslagjaar:	<u>8.309,00</u>	<u>8.106,00</u>	<u>7.236,00</u>

## Afschrijvingen

Als voorwaarde bij de financiering door het SKG was gesteld dat op het kerkgebouw met een aan de jaarlijkse aflossing op de lening gelijk bedrag zou worden afgeschreven.

Besloten is om na aflossing van de lening de afschrijving op het kerkgebouw te beëindigen.

In de resultatenrekening is 4 maanden afschrijving berekend.

Over de inrichting van de werkkamer voor de predikant wordt lineair afgeschreven over een periode van 10 jaar.

## Overige lasten kerkgebouw:

Deze post heeft voornamelijk betrekking op schoonmaakkosten m.b.t. de kerk en de bijzalen.

## Opbrengsten en kosten pastorie:

In mei 2020 is de pastorie voor € 355.000,= aan derden verkocht.

De verkoopopbrengst is benut om de lening bij het SKG, restant schuld € 99.000,=, geheel af te lossen.

Na aftrek van notariskosten, makelaarskosten en lopende rente, is er € 250.899,= gestort op onze bankrekeningen.

De administratieve overwaarde ad. € 130.000,= is als bijzondere opbrengsten uit de pastorie als incidentele bate ten gunste van het resultaat van 2020 gebracht.

De notaris- en makelaarskosten zijn als incidentele lasten ten laste van het resultaat gebracht.

## Kosten kerkdiensten

In de kosten van kerkdiensten is o.a. begrepen, de kosten van koren en begeleiding in erediensten, voor een bedrag van ongeveer € 1.115,-.

Als gevolg van de corona crisis zijn de overige kosten lager dan begroot.

## Kosten jeugdwerk

De kosten voor het jeugdwerk worden aangewend ten behoeve van de Kindernevendienst, de jeugdclub, de tienerclub en Provider.

## Kosten beheer en administratie

De publiciteitskosten zijn inclusief extra kosten voor het vernieuwen van onze web-site, voor een bedrag van € 665,=.

## Incidentele baten en lasten

Verkoopopbrengst pastorie	355.000,00	
Af: boekwaarde pastorie	<u>-225.000,00</u>	130.000,00
Ontvangsten uit fondsenwervingen tbv onderhoud en verfraaiing:	15.335,00	
Ontvansten t.b.v. reservering toekomstige Taizé-reizen jeugd	<u>550,00</u>	
		<u>15.885,00</u>
Totaal incidentele baten:		<u>145.885,00</u>
Notaris- en makelaarskosten in verband met verkoop pastorie		4.649,00
Diverse uitgaven met betrekking tot onderhoud en verfraaiing kerkgebouw		<u>1.362,00</u>
Totaal incidentele lasten:		<u>6.011,00</u>