

# Jaarrekening Beheer Protestantse Gemeente Lochem 2021 (Concept)

## Toelichting baten en lasten.

- Het resultaat van de exploitatie bedraagt € - 6.718,- Begroot was € - 40.413,-  
Dit positieve verschil vindt zijn oorzaak in de volgende posten:
  1. Meeropbrengst verhuur onroerende goed (kosterwoning)
  2. Lagere kosten pastoraat door vertrek kerkelijk werker
  3. Lagere kosten salarissen en vrijwilligers vergoedingen
  4. Eénmalige vrijvallen reserve
- De opbrengsten levend geld zijn in overeenstemming met de begroting. Ditmaal inclusief bijdrage Samenspraak.
- De overige opbrengsten levend geld (€ 13.438,-) betreft bijdragen aan het verjaardagsfonds, bijdrage vrijwilligers, collecte vespers en opbrengsten uitvaarten.
- De opbrengst Samenspraak is nu ook opgenomen in de post levend geld.
- De kosten "kerkgebouwen excl afschr." zijn hoger door extra en onvoorzien onderhoud.
- De kosten Kerkdiensten en kerkelijke activiteiten zijn hoger door opnemen kosten voor uitvaarten, vespers en KerkTV. Zie ook de extra opbrengsten bij levend geld.
- De kosten Beheer, administratie en archief zijn o.a. hoger door opname van de kosten Samenspraak. Zie ook onder levend geld.
- Bij de incidentele baten is o.a. opgenomen de opbrengst (€ 13.991,-) van de giften van gemeenteleden t.b.v. de verbouwing van de Witte Kerk en de WOZ waarde aanpassing kosterwoning.

## Toelichting balans

- De waardering van de Witte Kerk is verhoogd met de in 2021 betaalde verbouwkosten WK.
- De waardering van de kosterwoning is aangepast aan de WOZ waarde.
- De post bestemmingsreserves en -fondsen is verhoogd met de giften t.b.v. de verbouw van de Witte Kerk en de WOZ waarde aanpassing van de kosterwoning.

**De volledige jaarrekening 2021 ligt ter inzage op het Kerkelijk bureau.**

Voor eventuele afspraak, bel met de penningmeester 0573 843803

## Balans 2021

(Alle bedragen in euro)

	2021	2020
<b>Activa</b>		
Onroerende zaken	759.945	337.786
Installaties en inventarissen	1	1
Financiële vaste activa	0	0
Beleggingen	200.515	200.917
Vorraden	400	400
Debiteuren	1.332	890
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	3.804	6.701
Geldmiddelen	<u>672.253</u>	<u>976.771</u>
<b>Totaal</b>	<b>1.638.250</b>	<b>1.523.466</b>
<b>Passiva</b>		
Eigen vermogen	168.084	174.802
Bestemmingsreserves en -fondsen	1.107.400	985.029
Voorzieningen	335.143	330.270
Crediteuren	8.935	9.406
Kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>18.688</u>	<u>23.959</u>
<b>Totaal</b>	<b>1.638.250</b>	<b>1.523.466</b>

## Rekening van Baten en Lasten 2021

(Alle bedragen in euro)

	Begroting 2021	Rekening 2021	Rekening 2020
<b>Opbrengsten en Baten</b>			
Opbrengsten onroerende zaken	1.209	6.996	9.993
Opbrengsten uit rente, dividenden etc.	0	0	0
Opbrengsten levend geld	210.735	217.853	216.428
Overige opbrengsten levend geld	<u>0</u>	<u>13.438</u>	<u>0</u>
<b>Totaal baten A</b>	<b>211.944</b>	<b>238.287</b>	<b>226.421</b>
<b>Uitgaven en Kosten</b>			
Kosten kerkelijke gebouwen excl. afschr.	30.400	32.777	35.500
Afschrijvingen onr. zaken, installaties/inv.	2.473	2.473	6.881
Pastoraat, resp. diaconaal pastoraat	156.076	126.795	149.381
Kosten kerkdiensten en activiteiten	8.900	15.918	8.360
Verplichtingen/bijdragen aan andere org.	14.680	15.082	14.653
Salarissen en vergoedingen	43.508	38.457	68.669
Kosten beheer, administratie en archief	5.520	16.950	5.171
Rentelasten en bankkosten	<u>800</u>	<u>1.608</u>	<u>730</u>
<b>Totaal lasten A</b>	<b>262.357</b>	<b>250.060</b>	<b>289.345</b>
<b>Operationeel exploitatie resultaat A</b>	<b>- 50.413</b>	<b>-11.773</b>	<b>-62.924</b>
<b>Incidentele baten en lasten</b>			
Incidentele baten	10.000	127.472	21.184
Incidentele lasten	<u>-</u>	<u>-46</u>	<u>-38.454</u>
<b>Incidentele baten B</b>	<b>10.000</b>	<b>127.426</b>	<b>-17.270</b>
<b>Voorlopig resultaat (A + B)</b>	<b>-40.413</b>	<b>115.653</b>	<b>-80.194</b>
<b>Mutaties bestem. reserves/fondsen</b>		<b>-122.371</b>	
<b>Resultaat verslagjaar 2021</b>	<b>-40.413</b>	<b>-6.718</b>	<b>-80.194</b>

## Enige activiteiten uitgelicht

(Alle bedragen in euro)

Activiteiten	2020	2021
Vespers ( <i>baten</i> )	339	515
Samenspraak ( <i>tekort na bijdragen</i> )	-373	-661
Horeca	1.657	72
Uitvaarten	3.490	2.826
Giften vrijwilligers	5.703	6.255
Kosten vervanging Kerk TV	-4.442	0
Overige baten	<u>368</u>	<u>98</u>
	0	
<b>Totaal incidentele baten</b>	<b>6.742</b>	<b>9.105</b>

## Kerkbalans 2022

Totaal toezeggingen € 194.500,- In begroting 2022 opgenomen € 193.000,-

Dank voor alle toezeggingen!