

**GEREFORMEERDE KERK OPEN HOF KATWIJK AAN DEN RIJN**

**Lastenrekeningen**

	rekening 2019	begroting 2020	rekening 2020	begroting 2021
<b>40 Niet-monumentale kerkgebouwen</b>				
<u>40.20 Niet monumentale kerkgebouwen</u>				
40.21 Onderhoud	4.183	2.000	1.330	2.000
40.22 Belasting en verzekering	2.703	2.700	3.111	3.200
40.24 Energie en water	11.806	12.000	12.576	12.000
40.24 Doorberekende energiekosten en eigen bijdrage	(4.846)	(4.500)	(4.318)	(4.500)
<b>40 Overige gebouwen</b>				
40.31 Onderhoud, belasting en verzekering Zalencentrum	2.438	3.500	3.469	3.500
40.31 Onderhoud, belasting en verzekering Boemerang	1.575	1.600	1.910	1.600
40.31 Onderhoud, belasting en verzekering Rijnstraat 20	1.539	1.600	1.068	1.600
40.40 Onderhoud, belasting en verzekering V.d. Perkstraat	871	950	919	950
40.50 Onderhoud, belasting en verzekering kosterswoning	570	750	602	750
	20.839	20.600	20.667	21.100
<b>42 Afschrijvingen</b>				
42.98 Afschrijving zonnepanelen	1.130	1.130	1.130	1.130
<b>totaal</b>	1.130	1.130	1.130	1.130
<b>43 Pastoraat</b>				
43.10 Salariskosten	85.090	-	-	-
43.11 Bezettingsbijdrage PKN	-	89.250	89.250	90.150
43.11 Doorberekening aan Katwijk aan Zee	-	-	(19.302)	(13.930)
43.33 Preekvoorziening	1.815	2.100	2.630	2.500
<b>totaal</b>	86.905	91.350	72.578	78.720
<b>44 Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten</b>				
44.10 Kosten kerkdiensten	5.385	6.000	4.348	6.000
44.10 Automatisering	860	500	-	500
44.20 Bijdragen aan kerkelijke activiteiten	165	800	360	800
44.60 Kosten jeugdwerk	-	250	150	250
<b>totaal</b>	6.410	7.550	4.858	7.550
<b>45 Verplichtingen/bijdragen andere organen</b>				
45.10 Kerkrentmeesterlijk quotum	6.247	6.300	5.650	5.900
45.30 Bijdragen classis	-	100	-	100
45.60 Afdracht solidariteitskas	1.785	1.800	1.745	1.750
45.99 Vorming en toerusting	765	300	-	300
45.99 Overige bijdragen en contributies	1.052	1.000	767	1.000
<b>totaal</b>	9.849	9.500	8.162	9.050
<b>46 Salarissen en vergoedingen</b>				
46.11 salarissen	36.503	37.000	37.488	37.860
46.12 Pensioenlasten	2.912	3.700	3.287	750
46.13 Sociale lasten	6.497	6.300	8.075	1.300
46.19 Overige vergoedingen	285	300	420	420
	46.197	47.300	49.270	40.330
<b>47 Kosten beheer en administratie</b>				
47.20 Bureaubehoeften en drukwerk	585	800	758	800
47.30 Kosten telefoon/ internet / hosting	1.424	1.250	1.295	1.250
47.81 Kerkblad	1.409	1.500	1.424	1.500
47.99 Overige lasten	-	500	168	500
<b>totaal</b>	3.418	4.050	3.645	4.050
<b>48 Rentelasten/bankkosten</b>				
48.11 Bankkosten en kosten Givt	387	400	720	800
48.20 Rente hypotheek en leningen o/g	4.051	3.900	3.645	3.800
<b>totaal</b>	4.438	4.300	4.365	4.600
<b>80 Exploitie Open Hof zalencentrum</b>				
80.30 Onderhoud en inventaris	1.070	500	-	500
80.30 Kosten medewerkers	5.781	5.000	2.257	2.500
80.30 Kosten inkoop, schoonhouden zalencentrum	27.718	30.000	8.804	15.000
<b>totaal</b>	34.569	35.500	11.061	18.000
<b>Toevoegingen aan fondsen en voorzieningen</b>				
60.10 Voorziening groot onderhoud	11.500	10.500	10.500	11.200
60.10 Bestemming dankdagcollecte	4.473	4.000	7.021	4.000
<b>totaal</b>	15.973	14.500	17.521	15.200
<b>Overschot</b>	-	-	3.962	-
<b>totaal</b>	229.728	235.780	197.219	199.730

# GEREFORMEERDE KERK OPEN HOF KATWIJK AAN DEN RIJN

## Batenrekeningen

	rekening 2019	begroting 2020	rekening 2020	begroting 2021
<b>80 Baten onroerende zaken</b>				
80.30 Inkomsten clubs	2.025	2.025	2.025	2.025
80.30 Exploitatie zalencentrum	35.659	37.000	8.984	18.500
80.30 Verhuur zalen zalencentrum	11.859	13.000	5.367	5.000
80.30 Doorberekende kosten medewerkers zalencentrum	4.180	5.000	1.867	2.250
80.30 Overige opbrengsten zalencentrum	1.211	1.000	545	1.000
80.40 Inkomsten pastorie	7.489	7.600	7.776	7.800
80.50 Inkomsten kosterwoning	4.294	4.300	4.462	4.300
80.70 Inkomsten verenigingsgebouw (Boemerang)	6.397	6.500	6.526	6.200
80.70 Inkomsten Rijnstraat 20	21.535	21.600	22.096	22.300
<b>totaal</b>	<b>94.649</b>	<b>98.025</b>	<b>59.648</b>	<b>69.375</b>
<b>81 Rentebaten en dividenden</b>				
81.10 Ontvangen interest bank	6	-	7	-
<b>totaal</b>	<b>6</b>	<b>-</b>	<b>7</b>	<b>-</b>
<b>83 Bijdragen levend geld</b>				
83.10 Vrijwillige bijdragen	112.593	113.000	114.120	111.500
83.20 Collecten in kerkdiensten	12.330	13.000	11.186	11.500
83.20 Actie dankdag	4.473	4.000	7.021	4.000
83.30 Giften	1.339	500	3.492	1.000
83.60 Bijdrage solidariteitskas	2.605	2.400	1.745	2.000
83.99 Opbrengst oud papier	63	-	-	-
<b>totaal</b>	<b>133.403</b>	<b>132.900</b>	<b>137.564</b>	<b>130.000</b>
<b>Tekort</b>	<b>1.670</b>	<b>4.855</b>	<b>-</b>	<b>355</b>
<b>totaal generaal</b>	<b>229.728</b>	<b>235.780</b>	<b>197.219</b>	<b>199.730</b>

Voor akkoord:

  
H.J. Glasbergen, praeses

  
A. Wassenaar, scriba

  
P. Vliegthart

Kascontrolecommissie:

  
C. Meijvogel

# GEREFORMEERDE KERK OPEN HOF KATWIJK AAN DEN RIJN

## GEREFORMEERDE KERK OPEN HOF KATWIJK AAN DEN RIJN

	31-12-2020	31-12-2019		31-12-2020	31-12-2019
<b>ACTIVA</b>			<b>PASSIVA</b>		
<b>00 ONROERENDE GOEDEREN</b>			<b>20 EIGEN VERMOGEN</b>		
Zalencentrum	54.450	54.450	Algemene reserve	2.926	4.596
Nieuwe entree	56.640	56.640	Bestemmingsreserve dankdagcollecte	12.060	8.350
De Boemerang	9.600	9.600		<u>14.986</u>	<u>12.946</u>
Pastorie Van der Perkstraat	67.364	67.364			
	<u>188.054</u>	<u>188.054</u>	<b>22 VOORZIENINGEN</b>		
<b>01 INVENTARISSEN</b>			Onderhoudsfonds	84.328	89.141
Zonnepanelen/Kerkinventaris	7.610	8.740		<u>84.328</u>	<u>89.141</u>
<b>10 VORDERINGEN</b>			<b>23 VREEMD VERMOGEN (LANG)</b>		
Debiteuren, voorraden en emballage	3.434	3.764	Hypotheek	153.945	153.945
<b>11 TRANSITORIA</b>			Obligatielening zonnepanelen	8.000	12.000
Nog te ontvangen/ vooruitbetaald	5.180	3.367		<u>161.945</u>	<u>165.945</u>
<b>12 LIQUIDITEITEN</b>			<b>25 VREEMD VERMOGEN (KORT)</b>		
<i>Lopende rekeningen:</i>			Nog te betalen	3.739	5.209
Kas	96	1.485	Stichting Open Hof Cultureel	844	344
Bank 3317.01.898 VVB	2.691	2.993	Uitgelote obligaties	1.600	800
Bank 1214.99.626 kerk	2.761	5.375	Belastingenschulden	3.412	3.195
Bank 3317.63.494 exploitatie	4.163	2.481	Vooruitontvangen bedragen	1.864	6.890
	<u>9.711</u>	<u>12.334</u>	Collectebonnen in omloop	2.316	3.465
<i>Reserveringsrekeningen onderhoudsfonds:</i>				<u>13.775</u>	<u>19.903</u>
Spaarrekening 3175.805.124	65.007	70.006	<b>Batig c.q. nadelig saldo</b>	<b>3.962</b>	<b>(1.670)</b>
	<u>65.007</u>	<u>70.006</u>			
	<u>278.996</u>	<u>286.265</u>		<u>278.996</u>	<u>286.265</u>

Voor akkoord:

  
H.J. Glasbergen, praeses

  
A. Wassenaar, scriba

Kascontrolecommissie:

  
P. Vliegthart

  
C. Meijvogel

## Toelichting jaarstukken 2020 en begroting 2021

### Jaarresultaat

De jaarrekening 2020 sluit met een positief saldo van € 3.962. Conform de begroting is een bedrag van € 10.500 toegevoegd aan de voorziening onderhoudsfonds.

### ***Toelichting op de Balans per 31 december 2020***

#### Onroerende goederen en inventarissen

Omdat sinds 2007 niet meer wordt afgeschreven op de onroerende goederen zijn de waarden van de onroerende goederen sindsdien ongewijzigd. In 2017 zijn zonnepanelen aangeschaft voor een bedrag van € 11.318. De levensduur (afschrijvingsduur) bedraagt circa 10 jaren. De overige kerkinventarissen zijn in de periode tot en met 2009 geheel afgeschreven.

#### Debiteuren, voorraden en emballage

Het saldo van de openstaande debiteuren bedraagt eind 2020 € 2.116 tegenover een vordering van € 2.369 aan het einde van 2019. Het resterende bedrag bestaat uit voorraden materialen zalencentrum (€ 1.200) en emballage (€ 118).

#### Transitoria

Het saldo van nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen op 31 december 2020 bedraagt € 5.180. Dit bedrag is altijd een momentopname en is ten opzichte van eind 2019 met bijna € 2.000 gestegen.

#### Liquiditeiten

Onder deze post zijn de positieve saldi van de kas en de bankrekeningen verantwoord. Het spaartegoed bij de Rabobank is aangemerkt als reserveringsrekening onderhoudsfonds.

#### Eigen vermogen

Het verloop van de reserves in 2020 is als volgt:

##### *Algemene reserve*

Saldo per 1 januari 2020	4.596
Bij: nadelig saldo 2019	(1.670)
Saldo per 31 december 2020	<u>2.926</u>

##### *Bestemmingsreserve dankdagcollecte*

Saldo per 1 januari 2020	8.350
Bij: Dankdagcollecte 2020	7.021
Af: Uitgaven apparatuur KerkTV	(3.311)
Saldo per 31 december 2020	<u>12.060</u>

#### Voorzieningen

Het verloop van het onderhoudsfonds in 2020 is als volgt:

Saldo per 1 januari 2020	89.141
Bij: Toevoeging ten laste van exploitatie	10.500
Af: Schilderswerkzaamheden	(15.313)
Saldo per 31 december 2020	<u>84.328</u>

#### Vreemd vermogen (lang)

Onder dit hoofd is verantwoord de opgenomen hypotheek op de kerkelijke gebouwen. Hierop wordt niet afgelost. In 2017 is daarnaast een obligatielening aangetrokken ten behoeve de zonnepanelen. Deze renteloze lening wordt in 5 gelijke jaarlijkse termijnen afgelost; de derde uitloting heeft eind 2020 plaatsgevonden.

### Vreemd vermogen (kort)

De post nog te betalen bestaat uit te betalen bedragen aan energiekosten, pensioenpremies en diverse andere bedragen van facturen en kosten exploitatie zalencentrum, die na balansdatum zijn ontvangen, maar nog betrekking hebben op 2020. Tevens is voor een bedrag aan huur van 2021 vooruit ontvangen van € 1.864. Ook zijn onder dit hoofd opgenomen de verrekeningspositie met Stichting Open Hof Cultureel en het per 31 december nog niet uitbetaalde deel van de uitgelote obligaties 2018 en 2020.

### ***Toelichting op de rekening van baten en lasten 2020***

Voor het jaar 2020 werd een tekort begroot van € 4.855. In 2020 is de begrote toevoeging van € 10.500 aan het onderhoudsfonds ook daadwerkelijk uitgevoerd. In werkelijkheid is er een overschot over 2020 van € 3.962. Deze verbetering ten opzichte van de begroting met € 8.817 is als volgt weer te geven:

	<u>Verslechtering</u>	<u>Verbetering</u>
Lagere kosten pastoraat	-	18.905
Lagere lasten kerkdiensten, catechese etc.	-	2.692
Hogere kosten verplichtingen/andere organen	-	1.338
Lagere kosten salarissen en vergoedingen	1.970	-
Lagere opbrengsten respectievelijk lasten Open Hof Zalencentrum	39.237	24.439
Hogere toevoeging aan de bestemmingsreserve dankdagcollecte	3.021	-
Hogere baten onroerende zaken	-	860
Meer bijdragen Levend Geld (inclusief dankdagcollecte!)	-	4.664
Overige posten, per saldo	-	147
	<u>44.228</u>	<u>53.045</u>

### **Lasten**

#### Pastoraat

De daling van deze kosten ten opzichte van de begroting hangt samen met de doorberekening aan Katwijk aan Zee (€ 19.302), alsmede hogere kosten preekvoorziening (€ 397).

#### Kosten kerkdiensten, catechese etc.

De kosten van kerkdiensten vielen € 1.652 lager uit dan begroot. Opnieuw werden geen kosten automatisering gemaakt (begroot werd een bedrag van € 500).

#### Kosten verplichtingen/andere organen

In het verslagjaar vielen vooral de kosten van het kerkrentmeesterlijk quotum € 650 lager uit.

#### Kosten salarissen en vergoedingen

De stijging van deze kosten is vooral het gevolg van hogere sociale lasten.

#### Exploitatieopbrengst Open Hof Zalencentrum

Het jaar 2020 was een bijzonder jaar waarin de activiteiten vroeg in het jaar vanwege de coronapandemie volledig stil kwamen te liggen. De kosten van de exploitatie vielen daardoor € 24.439 lager uit dan begroot. De opbrengsten waren € 39.237 lager dan begroot.

#### Toevoeging aan de bestemmingsreserve dankdagcollecte

In 2020 werd besloten om de opbrengst van de dankdagcollecte te bestemmen voor de uitgaven met betrekking tot de apparatuur en dergelijke ten behoeve van KerkTV.

### **Baten**

#### Baten onroerende zaken

Door een herziening van de huurovereenkomst met de Boemerang is sprake van een splitsing in zuivere huur en een bijdrage voor de energiekosten. Deze bijdrage bedroeg in 2020 € 2.165, is gebaseerd op de werkelijke verbruiken en wordt in mindering gebracht op de energiekosten (onder het hoofd niet-monumentale kerkgebouwen).

### Bijdragen Levend Geld

In weerwil van landelijke tendensen vielen de ontvangsten van de vrijwillige bijdragen in 2020 opnieuw hoger uit dan was begroot. Dit is uitermate verheugend. De dankdagcollecte, zie hiervoor, viel dit jaar ook hoger uit dan begroot. We zijn hen daarvoor zeer erkentelijk.

### **Toelichting begroting 2021**

#### **Lasten**

##### Algemeen

De begroting sluit met een nadelig saldo van € 355. In 2021 wordt een noodzakelijke toevoeging begroot aan het onderhoudsfonds van € 11.200. Deze toevoeging hangt samen met het geplande onderhoud in de komende jaren.

Hieronder volgt een toelichting van de belangrijkste verschillen tussen de begrotingen van 2020 en 2021.

##### Kerkgebouwen

De stijging van de begrote kosten is vooral het gevolg van het verwachte reguliere onderhoud.

##### Exploitatieopbrengsten Open Hof Zalencentrum

De netto bate van het zalencentrum is voor 2021 voorshands geraamd op € 8.750. Voorzichtigheidshalve is deze berekening gebaseerd op 50% van de oorspronkelijke cijfers van de schatting voor 2020.

#### **Baten**

##### Bijdragen levend geld

In deze begroting is gerekend met een bedrag van € 111.500. De Actie dankdag is voor het jaar 2021 gelijk gehouden aan het begrote bedrag over 2020. De overige begrote inkomsten zijn voor 2021 circa 10% lager dan werd begroot in 2020.

#### **Akkoord:**

**Praeses**

  
H.J. Glasbergen

**Scriba**

  
A. Wassehaal

#### **Kascontrolecommissie:**

  
P. Vliegthart

  
C. Meijvogel