



Jaarrekening 2018

Wijkkas

Grote Kerk Vlaardingen

Inleiding

Elk jaar wordt er een jaarrekening van de Wijkkas opgesteld om het geldelijk beheer van deze kas te verantwoorden. Het doel is om een zo getrouw mogelijk beeld te geven van de bestedingen en de inkomsten in de Wijkkas. Het gaat hierbij om de wijkkas van de Protestantse wijkgemeente Grote Kerk (PWGK) te Vlaardingen.

In het jaar 2018 was er sprake van een wissel in het beheer van de wijkkas. Hierdoor is de wijze van opstellen mogelijk anders.

Uitgangspunten

Bij het opstellen van de jaarrekening zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd.

- De rekening van de Jeugdclub/honk maakt geen deel uit van deze rekening.
- De rekening van de kinderdienst maakt geen deel uit van deze rekening. Maar zal in 2019 hier wel deel van uit gaan maken. Enkele kosten en opbrengsten van de kinderdienst van 2018 zijn al ten laste een bate van de wijkkas gekomen.
- De rekening van het Speciaal Fonds Grote kerk maakt geen deel uit van deze rekening maar is wel opgenomen in de balans. Eind 2018 is de Speciaal Fonds rekening opgeven. In 2019 komen dus ook alle kosten en opbrengsten in de wijkkas rekening. Het Speciaal Fonds werd oorspronkelijk gebruikt voor speciale acties waarbij kosten en opbrengsten gelijk horen te zijn (bijvoorbeeld cadeau afscheid Snaterse)
- De rekening gaat uit van het kalenderjaar. Uitgangspunt is de boekingsdatum. Er is geen rekening met jaaroverstijgende verplichtingen of kredieten.
- De rekening is exclusief het wijkinvesteringsfonds.

Rekening

Rekening Wijkkas 2018	<i>rekening</i>	<i>begroting</i>	<i>rekening</i>	<i>Begroting</i>
Lasten	2018	2018	2017	2019
Drukwerk	€ 153,90		525	100
Consumpties op zondag	€ 0,00	1.060	935	1000
Consumpties doordeweeks	€ 1.630,35	1.000	1.290	500
Kerkdiensten/wijkavonden	€ 3.386,75	2.000	2.351	2500
Kringwerk/catechese	€ 708,49	660	693	400
Onderhoud apparatuur en liturgieërn	€ 1.611,56	1.600	1.430	1000
Scribaat	€ 78,41	50		100
Telefoonkosten en internet/cursuss	€ 1.011,54	850	871	900
Attenties/bloemengroet	€ 715,60	1.300	919	1400
Jeugdwerk	€ 650,00	2.275	642	1600
Kinderdienst	€ 528,64			300
Evangelisatie	€ 1.049,99	1.500	1.356	600
Abonnementen/boeken	€ 349,50	75	111	100
Doorgireren aan derden	€ 1.973,70		2.585	500
Sticks voor de wijkdiaconie	€ 484,50	1.300		450
Beroepingswerk	€ 0,00		1.362	1000
Diversen	€ 840,92	2.530	2.669	
Onkosten De Dijk	€ 411,00	500	484	500
TOTAAL	€ 15.584,85	16.700	18.223	12.950
INKOMSTEN	<i>rekening</i>	<i>Begroting</i>	<i>rekening</i>	<i>Begroting</i>
	2018	2018	2017	2019
Giften	€ 6.729,00	9.600	7.929	8000
50% wijkcascollecten	€ 1.265,08	1.300	1.262	1250
Giften voor attenties	€ 0,00			500
Kinderdienst	€ 213,50			300
Catechisatiebus	€ 52,50			
Kringwerk / wijkavonden / cat.	€ 94,50			200
Bloemengroet	€ 25,00			
Oud papier	€ 1.535,58	2.000	1.991	800
Sticks samen met de wijkdiac.	€ 969,00	2.300	1.887	900
Doorzendgiften	€ 1.974,25		2.585	500
Diversen	€ 966,93	2.500	2.500	500
Koffiepot	€ 0,00			
Totaal	€ 13.825,34	17.700	18.154	12.950
saldo	-€ 1.759,51		-69	

Toelichting rekening

Er wordt post voor post een toelichting gegeven zodat u een goed beeld krijgt van inhoud van de verschillende posten.

Kosten

Drukwerk: Deze post is bestemd voor extern drukwerk (geen liturgiën).

Consumpties op zondag: Met het vertrek van de vaste koster is er geen onderscheid meer gemaakt tussen deze post en de post Consumpties doordeweeks. Volgend jaar zullen deze posten samengevoegd worden.

Consumpties (doordeweeks): Hierop zijn alle kosten geboekt van koffie, thee, koek en dringen voor het koffie drinken in de kerk en voor de Dijk.

Kerkdiensten/wijkavonden: Hierop staan kosten voor kerkdiensten en wijkavonden zoals: kaarsen, catering, sprekers.

Scribaat: Kosten voor kaarten, postzegels e.d.

Telefoonkosten/internet: Kosten voor telefoon en internet aansluiting en webhosting.

Attenties/bloemengroet: Cadeau's, kerstpakketten en de speciale bloemengroet.

Jeugdwerk: Bijdrage aan het jeugdwerk, met name de Jeugdclub.

Kinderdienst: Kosten voor de kinderdienst zoals boekjes, teken en knutsel materiaal.

Evangelisatie: Vooral kosten voor de Vakantie Bijbelweek en een bijdrage aan de IZB.

Abonnementen/boeken: Boeken benodigd voor verdieping en versterking van de kerkenraad.

Doorgireren aan derden: Inkomsten die voor diaconale doelen bestemd waren.

Sticks voor de wijkdiaconie: Inkomsten uit de USB sticks worden 50/50 verdeeld tussen wijkkas en diaconale wijkkas.

Beroepingswerk: Kosten die gemaakt worden voor het beroepingswerk.

Diversen: Voornamelijk bankkosten en eventueel niet indeelbare kosten.

Onkosten De Dijk: De glazenwasser en kleine benodigdheden voor de Dijk.

Inkomsten

Giften: Algemene giften

50% wijkcascollecten: Van de reguliere collecte voor de wijkkas gaat 50% naar de Wijkkas en 50% naar het wijk investeringsfonds.

Giften voor attenties: Dit is een nieuwe post vanwege de sluiting van het speciaal fonds voor giften voor een afscheidscadeau of een speciale actie of geboekt kunnen worden.

Catechesatiebus: Inkomsten uit collectes bij categetese groepen. Deze post zal volgend jaar samengevoegd worden met Kringwerk/wijkavonden/Cat.

Kringwerk/wijkavonden/Cat: Collecte inkomsten bij kringwerk en wijkavonden.

Bloemengroet: Inkomsten naar aanleiding van de speciale bloemengroet.

Oud papier: Inkomsten van de oud papier actie elke 1^e zaterdag ochtend op de Zomerstraat.

Sticks samen met de wijkdiaconie: Inkomsten uit de USB sticks worden 50/50 verdeeld tussen wijkkas en diaconale wijkkas.

Doorzendingen: Inkomsten die voor diaconale doelen bestemd waren.

Diversen: Niet indeelbare inkomsten.

Koffiepot: Giften bij het koffiedrinken.

Balans

Activa	2018	2017	Passiva	2018
Saldo Girorekening	€ 1.314	€ 1.288	Eigen vermogen	
Saldo Spaarrekening (Spec fonds)	€ 376	€ 1.551	continuïteits reserve	€ 6.475
Kas	€ -	€ 124	vrije reserve	€ 1.342
Rekening Courant	€ 6.127	€ 6.613		
Rekening kinderdienst				
	€ 7.817	€ 9.576	€ -	€ -
saldo	€ (1.759)			

De balans geeft een overzicht van het bezit van de wijkkas. Er is geen rekening gehouden met inventaris van o.a. de Dijk en de grote Kerk. Wel worden er kleine aankopen ten laste van de wijkkas gebracht maar voor grote aankopen moet het investeringsfonds aangesproken worden. Er wordt vanuit gegaan dat het vermogen in het investeringsfonds voldoende is grotere inventaris vervangingen.

De continuïteitsreserve is er om de financieel de voortgang van het werk te kunnen borgen. De helft van de begrote (€ 12.950 in 2019) kosten zijn een goede minimale omvang voor de contuïteitsreserve.

Analyse

In de eerste plaats moet geconstateerd worden dat er in 2018 een negatief resultaat is. In de eerste plaats komt dit doordat er op alle fronten minder inkomsten zijn binnen gekomen. Mogelijk wordt dit veroorzaakt doordat we nu geen predikant hebben.

Gelukkig zijn ook een aantal kosten wat lager uitgevallen. De consumpties zijn in totaal wat lager omdat we geen koster hebben. Wel zijn de kosten voor kerkdiensten en wijkavonden hoger dan begroot, hier drukken ook de kosten op voor het afscheid van de dominee en de koster.

In 2018 is de rekening Speciaal Fonds Grote Kerk opgeheven. Hiervoor in de plaats is een extra inkomstenpost ingevoerd namelijk giften voor attenties ook is in de begroting 2019 de kostenpost attenties verhoogd.

Nieuw is de post voor de kinderdienst. De rekening van de kinderdienst wordt opgeheven en gaat ook via de Wijkkas lopen.

De post diversen bestaat vooral uit de Buma-Stemra bijdrage en uit bankkosten.

Er was nog voldoende reserve om dit verlies op te kunnen vangen maar dergelijke verliezen kunnen zich niet blijven herhalen.

Controle jaarrekening wijkkas 2018

Ondergetekenden verklaren dat ze de jaarrekening 2018 van de wijkkas grote kerk hebben gecontroleerd. Ze hebben hierbij geen ongeoorloofde transacties gevonden en vinden dat het verslag een getrouw beeld geeft van de uitgaven en inkomsten over 2018.

Jens van Rossem



1-7-2019 te Vlaardingen

Corné Venema

