

Jaarrekening v-EL

De vereniging heeft 2025 afgesloten met een overschot van ruim 36,7 k€, terwijl een tekort van 16 k€ was begroot. Aan de inkomstenkant waren er "meevallers" in de vorm van een tweetal legaten ad ruim 60 k€ en rente. Aan de kostenkant viel de kerkhuur iets lager uit en allerlei overige overheadskosten (porti, ICT, beleidsspeerpunten). De "tegenvallers" waren de salarisontwikkeling bij de predikanten en de overige kosten voor de diensten (streaming, aankleding eucharistieviering, kopieerkosten).

EXPLOITATIE excl. Taalgroep

	Jaarek 2025			Begroting 2025			Jaarek 2024	
	Baten	Lasten	Opm	Baten	Lasten		Baten	Lasten
Bijdrage leden	124.844		1	120.000			133.705	
Collectes	1.299		1	10.000			2.387	
Overige Baten (rente/legaten)	64.628		1				9.303	
Pastor		68.656	2		57.000			65.973
Diensten Huur		27.500	3		28.400			27.500
Preekverg		4.906	4		6.200			5.632
Muziek		23.560	5		20.700			20.303
Ov (Aankleding, streaming, kopkstn etc)		5.152	6		1.000			6.843
Huur tbv Muz.repetities		5.877	7		5.500			5.706
RAP100 Medegebruik		12.000	8		12.000			12.000
Bestuur (Contributies, Representatie, Administratie, ALV)		1.674	9		3.500			1.742
Bijz.Activiteiten (speerpunten beleid/onvoorzien)		3.137	10		7.200			730
Diversen (porti, verz, huur ALV, bank, ICT)		1.548	11		4.500			2.380
Totaal	190.770	154.009		130.000	146.000		145.394	148.809
Baten-Lasten		36.761	12	-16.000				-3.415

- 1) In totaal is er aan giften, collectes en vrijwillige bijdragen minder binnengekomen dan in 2024; de rente-inkomsten bedroegen 4235 E; inkomsten uit legaten waren 60.393 k€
- 2) Salaris+Pensioen+Sociale Lasten+Salarisadministratie
- 3) Hooglandse Kerk (t/m 2028 27,5 k€/jaar)
- 4) Gastpredikanten ontvangen een preekvergoeding volgens de richtlijnen van de PKN plus een reiskostenvergoeding
- 5) Kosten dirigent, organist en muzikale begeleiding
- 6) Aankleding dienst(1711), onderhoud vleugel(180), kosten streaming(611), gezamenlijke kosten met BGL(1648), toegerekende kopieerkosten(1000)
- 7) Huur Lokhorstkerk tbv repetities SCHOLA. De SCHOLA droeg in 2025 3000 E bij.
- 8) Cf. afspraak met bestuur SMV
- 9) o.m. Representatie(890), Subs vluchtelingenwerk(333), Legalisatie legaten(242)
- 10) w.o. Lezingen in samenwerking met de universiteit(403); introductie Kerk-app(1693); act tgv 55-jarig bestaan(640)
- 11) Verzekeringen(272), Porti(221), ICT(2315 excl DonkeyMobile), Administratie(63), Bankkosten(718)

Taalgroep

	Jaarrek 2025			Begroting 2025		Jaarrek 2024		Projecttotaal 2024-2026 Baten - Lasten 2024/26		
	Baten	Lasten	Opm	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Begroting	R2024/25	Resteert
Subsidie derden tbv 2024-2027	46.840		1	77.000		96.880		233.200	143.720	89.480
Uren coordinatoren		77.437	2		63.300		38.804	-193.700	-116.241	-77.459
Excursies		591	3		1.800		661	-5.520	-1.252	-4.268
Huur		3.352	4		2.500		1.441	-7.650	-4.793	-2.857
Toegerekende kosten		2.000	5		2.000		2.000	-6.000	-4.000	-2.000
Overige directe kosten		3.770	6		7.400		3.762	-20.330	-7.532	-12.798
Van vorig/naar volgend jaar	40.311		7			-50.213				
Totaal	87.151	87.151		77.000	77.000	46.667	46.667	0	9.902	-9.902
Saldo		0								

- 1) Een aantal organisaties dragen bij in de out-of-the-pocketkosten van het taalgroeponderwijs 2024-2026 zoals de gem. Leiden(jaarlijks 24 kE), Oranjefonds(48 kE), Fonds1818(30 kE), VSB-fonds(24 kE), Kerkelijke organisaties(10 kE), Dioraphte(7,5 kE) en overige w.o. Diaconie v-EL. In 2026 wordt er nog een bijdrage verwacht van het Letterenfonds ad 24 k€ voor ouder-kindgroepen
- 2) De coordinatoren ontvangen een bescheiden urenvergoeding
- 3) Kosten gemaakt voor excursies bij diverse musea etc
- 4) De v-EL heeft in het verleden besloten de TG geen kosten voor het gebruik van RAP100 incl. catering in rekening te brengen en garant te staan voor de continuïteit van het TG-project. Externe instanties zoals BplusC, Inluzio brengen wel huur in rekening
- 5) Betreft toerekenbare kopieerkosten(2000)
- 6) Betreft diverse kosten, zoals abonnementen(862), publiciteit, materialen(1147), telefoonkosten(134), toerekenbare kopieerkosten(2000), opleidingskosten, restauratieve kosten(157)
- 7) In 2025 is uit de t/m 2024 binnengekomen subsidies bijna 38,7 k€ opgenomen om de lasten te dekken naast de in 2025 binnengekomen subsidies ad 46,8 k€

BALANS met toelichting

	31-12-25			31-12-24	
Omschrijving	Activa	Passiva	Opm	Activa	Passiva
Continuïteitsreserve		142.870	1		106.109
Vleugel	pm		2	pm	
Overig inventaris	pm		2	pm	
ING rekening	17.094			20.290	
INGSpaarrekening	370.000			380.750	
Vooruitbetaald/Nog te ontvangen	35.484		3	9.382	
Vooruitontvangen/Nog te betalen		29.806	4		14.100
Transitoria Project Taalonderwijs		9.902	5		50.213
Bestemmingsreserve Bijzondere Actviteiten		0			0
Reserve Participanten Pastor		240.000	6		240.000
Totaal	422.578	422.578		410.422	410.422

1) De continuïteitsreserve ultimo 2025 is als volgt te reconstrueren uit de continuïteitsreserve ultimo 2024

Continuïteits Reserve 2024	106.109
Overschot 2025	36.761
Continuïteits Reserve 2025	142.870

2) De vleugel en inventaris in de Hooglandse kerk zijn pm opgenomen, omdat een periodieke waardebeoordeling lastig en kostbaar is.

3) Het betreft rente 2025 betaald in jan26(4,2 kE); ontvangsten in 2026, waarbij uitdrukkelijk is aangegeven dat het 2025 betreft (0,8 kE); de afwikkeling in 2026 van een legaat toegekend in 2025(30 kE)

4)

Het betreft gelden voor betalingen in 2026 voor lasten 2025 m.b.t. vieringen(470), de Taalgroep(17429), Huur Lokhorstkerk(5877), voorgangers(523), loonbelasting dec24 geïnd in jan25(4024), Kerstsubsidie vluchtelingenwerk(333) en een in 2025 ontvangen bijdrage 2026(400)

5) Taalonderwijs: Voor het vervolgproject 2024-2026 is t/m 2025 al 96.880 E ontvangen; de lasten t/m 2025 bedroegen 133.818 E. Het restant ad 9902 E wordt doorgeschoven naar volgende jaren. De toezeggingen t/m 2026 bedroegen 208.750

6) Deze reserve moet voldoende zijn voor 4 jaar personele lasten van de pastor (randvw PKN)