

# Jaarrekening v-EL

De vereniging heeft 2022 afgesloten met een exploitatietekort van ruim 20.800 €. Dat tekort is vertekend door enerzijds de eenmalige betaling aan SMV i.v.m. een betaling voor de medegebruikskosten 2020 van RAP100 (-12 k€) en anderzijds de beëindiging van het dienstverband van onze pastor per sep22 (+10 k€). Aanzienlijk hoger dan verwacht waren ook de kosten voor de muzikale begeleiding en de geïndexeerde huurkosten van de kerk. Dankzij de hogere bijdragen van leden is het tekort beperkt gebleven t.o.v. de begroting excl de eenmalige extra bijdrage voor RAP100, waarvoor in de ALV van nov22 uw fiat is verkregen. De balans vloeit voort uit de exploitatie, waarbij de reserve voor de pastor is opgehoogd tot een niveau dat overeenkomt met 4 jaar salariskosten.

EXPLOITATIE excl. TG	Jaarrek 2022			Begroting 2022		Jaarrek 2021	
	Baten	Lasten	Opm	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Bijdrage leden	114.432		1	110.000		100.235	
Collectes	9.298		1	10.000		13.177	
Overige Baten (HN)	425		1			535	
Pastor		45.706	2		55.400		53.905
Diensten							
Huur		28.666	3		26.200		25.855
Preekverg		4.624	4		5.100		3.892
Muziek		23.151	5		17.400		20.639
Ov (Aankleding, Kindernevendienst, streaming)		3.723	6		500		2.058
Huur tbv Muz.repetities		5.215	7		5.700		2.778
RAP100		24.000	8		12.000		12.000
Bestuur (Contributies, Decl. Bestuur, Administratie, ALV)		1.256	9		1.500		2.420
Bijz.Activiteiten (Speerpunten beleid w.o. concert)		1.945	10		5.000		2.099
Diversen (porti, verz, ICT, huur, bank)		6.692	11		7.980		3.685
<b>Totaal</b>	<b>124.155</b>	<b>144.978</b>		<b>120.000</b>	<b>136.780</b>	<b>113.947</b>	<b>129.330</b>
<b>Baten-Lasten</b>	<b>-20.823</b>		<b>12</b>	<b>-16.780</b>		<b>-15.384</b>	

- 1) Abonnementen Hooglandse Nieuwe incl. toezending per post; in totaal is er aan giften, collectes en vrijwillige bijdragen meer binnengekomen dan in 2021
- 2) Salaris+Pensioen+Sociale Lasten+Repr t/m aug22+Interim (valt lager uit ivm ontslag op eigen verzoek)
- 3) Hooglandse Kerk (25000/jaar 2020 verhoogd met inflatie%)
- 4) Gastpredikanten ontvangen een preekvergoeding volgens de richtlijnen van de PKN plus een reiskostenvergoeding
- 5) Kosten dirigent, organist en muzikale begeleiding: hoger ivm inhuur externen
- 6) Aankleding dienst, kosten streaming, Kindernevendienst
- 7) Tbv repetities SCHOLA
- 8) Cf. afspraak met bestuur SMV + bijdr 2020 RAP100
- 9) Abonnementen, Representatie, Bankkosten, Contributies, Verzekeringen, Huur vergaderruimte
- 10) Concert
- 11) Verzekeringen, Porti, ICT, Administratie, Bankkosten incl. netto betaalde rente
- 12) Het tekort is 12 k€ vertekend door de afhandeling van het verzoek uit 2020 van bestuur SMV aan v-EL en StudPast (ALV nov22). Afgezien daarvan is het tekort iets lager door het stoppen per sep22 van de pastor. De hoge inflatie werkt door in de huurkosten.

Taalgroep	Jaarrek 2022		Jaarrek 2021		Begroting 2022	
	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Subsidie derden tbv 2021-23	26.333		21.551		1	32.840
Uren coördinatoren		19.102		15.209	2	19.008
Excursies		715		1.051		2.040
Huur		2.046		2.278	4	4.350
Overige directe kosten		4.471		3.014	3	5.948
<b>Totaal</b>	<b>26.333</b>	<b>26.333</b>	<b>21.551</b>	<b>21.551</b>		<b>32.840</b>
Nog beschikbaar ult jaar		22.641				31.346

- 1) Een aantal organisaties dragen bij in de out-of-the-pocketkosten van het taalgroeponderwijs 2021-2023 zoals de gem. Leiden(2021: 10 k€), Oranjefonds(12 k€), Fonds1818(12,5 k€), Kerkelijke organisaties(10 k€).
- 2) De coördinatoren ontvangen een bescheiden urenvergoeding
- 3) Hieronder vallen publiciteit, onderwijsmaterialen, reatauratieve kosten
- 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

Begroting TG Project 2021-2023 (out of pocMet Mosten te financieren door 3-en) versie dec21 (excl. TG Oekraïne)

Lasten	2021	2022	2023	Tot
Uren coördinatoren	19.008	19.008	19.008	57.024
Excursies	1.680	2.040	2.040	5.760
Catering	1.005	2.140	2.140	5.285
Huur (niet RAP100)	1.950	4.350	4.350	10.650
Publiciteit	200	200	200	600
Trainingen etc vrijwilligers	2.153	2.153	2.153	6.459
Overige directe Mosten	1.980	1.455	1.455	4.890
<b>Totaal</b>	<b>27.976</b>	<b>31.346</b>	<b>31.346</b>	<b>90.668</b>
<b>Baten</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>Tot</b>
Deelnemers	840	840	840	2.520
Overig	2.000	2.000	2.000	6.000
VSB-fonds		7.500	7.500	15.000

Fonds1818	7.500	12.500	5.000	25.000
KNR-PIN		5.000	5.000	10.000
Oranjefonds	12.000			12.000
Gem Leiden	5.000	5.000	5.000	15.000
<b>Totaal</b>	<b>27.340</b>	<b>32.840</b>	<b>25.340</b>	<b>85.520</b>

**Opm**

- 1) v-EL brengt geen kosten in rekening voor het gebruik van RAP100 incl. catering(1680)
- 2) De deelnemers dragen in natura bij aan de catering ad 840/jaar

**BALANS met toelichting**

Omschrijving	31-12-22		Opm	31-12-21	
	Activa	Passiva		Activa	Passiva
Continuïteitsreserve		89.554	1		242.376
Vleugel	pm		2	pm	
Overig inventaris	pm		2	pm	
ING rekening	59.893			112.859	
INGSpaarrekening	300.000			247.680	
Oikocredit			3	525	
Rek. Courant SMV	578		4	1.233	
Vooruitbetaald/Nog te ontvangen				800	
Vooruitontvangen/Nog te betalen		8.276	5		4.209
Transitoria Project Taalonderwijs		22.641	6	1.250	9.762
Bestemmingsreserve Bijzondere Activiteiten		0			0
Reserve Participanten Pastor		240.000	7		108.000
<b>Totaal</b>	<b>360.471</b>	<b>360.471</b>		<b>364.347</b>	<b>364.347</b>

- 1) De continuïteitsreserve ultimo 2022 is als volgt te reconstrueren uit de continuïteitsreserve ultimo 2021

ContRes 2021	242.376		
Verhoging res participantenpastor	-132.000		
Tekort 2022	-20.823		
Afrondingsverschil	1		
ContRes 2022	89.554		0

- 2) De vleugel en inventaris in de Hooglandse kerk zijn pm opgenomen, omdat een periodieke waardebeoordeling lastig en kostbaar is. De historische kostprijs is 15.871
- 3) Oikokrediet: Dit krediet is in 2022 afgelost; het resultaat (52E) is als bate opgenomen
- 4) Het betreft bij SMV ontvangen gelden in RC t.b.v. v-EL
- 5) Het betreft gelden voor BijMei (3985), Betalingen in 2023 voor lasten 2022 m.b.t. interimpredikant (1021), portier(772), muzikale begeleiding (744), een stelpost(250) en nog verwachte facturen voor huur Lokhorstkerk in 2022-IV (1426) en de Taalgroep (77)
- 6) Taalonderwijs: Een vervolgproject 2021-2023 is gestart; de in 2021/22 ontv.subsidies - lasten 2021/22 zijn beschikbaar in 2023; Sinds medio 2022 wordt er ook taalonderwijs gegeven aan Oekraïners
- 7) Deze reserve is verhoogd met 132.000 om voldoende te zijn voor 4 jaar personele lasten van de pastor (randv.w. PKN)

Paul van Amersfoort &  
Wil Heesakkers

Aan: de Algemene ledenvergadering van de Vereniging Ekklesia Leiden ('V-EL')

Betreft: onze werkzaamheden als kascommissie

Leiden, 28 februari 2023

Geachte medeleden van de V-EL,

Als kascommissie hebben wij de door onze penningmeester Chris Gerritsen in concept opgestelde jaarrekening van de V-EL betreffende het jaar 2022 onderzocht en alle tellingen gecontroleerd. De op de balans vermelde banktegoeden hebben wij gecontroleerd aan de hand van opgaven van de bank. Heden hebben wij onze bevindingen met Chris besproken en heeft hij ons toelichting gegeven op een aantal posten. Voorts hebben wij steekproefsgewijs de overige posten van de balans en de exploitatierekening op juistheid onderzocht. Bij die controle hebben wij geen onregelmatigheden aangetroffen.

Op grond van dit onderzoek is onze conclusie dat deze jaarrekening, die sluit met een negatief exploitatieresultaat van € 20.823, een continuïteitsreserve van € 89.554, een reserve Participanten Pastor van € 240.000, een totaal aan baten van € 124.155, een totaal aan lasten van € 144.978 en een balanstelling van € 360.471, een getrouwe weergave vormt van de grootte en de samenstelling van het vermogen per 31 december 2022 en het exploitatieresultaat over 2022.

Hoogachtend,



Paul van Amersfoort



Wil Heesakkers