

JAARREKENING 2018

opgesteld op 5 maart 2019

***Raad van Kerken in
Nederland***

1.5 Inleiding door de penningmeester

Het geringe negatieve resultaat over 2018, een bedrag van € 687, is in de jaarrekening in mindering gebracht op de egalisatiereserve. Het resultaat is minder negatief dan voorzien in de begroting Begroot was een tekort van € 8.233. Velen binnen de Raad plegen een aanmerkelijke inspanning om de inkomsten van de Raad te doen toenemen, en de te verwachten toekomstige tekorten te verkleinen. Er is blijvende aandacht nodig voor de financiële situatie van de Raad. Het tekort is relatief klein in relatie tot de vele activiteiten. De Stichting Vrienden draagt uit de vrijwillige bijdragen bij aan de kosten van het Oecumenische Bulletin.

De lasten van de exploitatie van het Oecumenisch Bulletin zijn in 2018 hoger dan de vrijwillige bijdragen die de Stichting Vrienden ontvangt. Er waren twee actuele nummers en drie speciale nummers. Voor de speciale uitgave 'De Geest waait', met pinksterliederen en reflecties hierop, is subsidie ontvangen van de Stichting Zonneweelde (€ 2.000) en de Maatschappij van Welstand (€ 5.000).

Lasten

De personeelskosten zijn beduidend lager dan begroot, mede door de tijdelijke vervanging van de per 31 augustus 2018 vertrokken algemeen secretaris. In de diverse personeelskosten, die hoger zijn dan begroot, zijn opgenomen enkele kosten die verband houden met het afscheid. De Raad maakte in 2018 weer gebruik van een trouwe vrijwilliger voor het bijhouden van de adressen. Ook werd incidenteel voor het notuleren van vergaderingen een beroep gedaan op een vrijwilliger.

De bureaustkosten zijn lager dan begroot. De kosten van de verhuizing van het kantoor van de Raad waren lager dan begroot, er is een nieuw telefoon- en internetabonnement. De diverse kantoorkosten omvatten ook eenmalige kosten voor de verhuizing en aansluiting van computerapparatuur. De Raad is overgestapt naar Office365.

De huisvestingskosten zullen nagenoeg gelijk blijven. De oppervlakte van het gehuurde gaat van 77m² naar 80m². De Raad heeft nu echter een eigen vergaderzaal voor 10 - 14 personen. De omslag van bijkomende kosten (energie, water e.d.) gaat van 15% naar 17%. Een nieuwe huurovereenkomst is aangegaan per 1 juli 2018. De overeenkomst wordt jaarlijks verlengd en geïndexeerd op basis van de consumentenprijsindex. Het onderhoud inventaris behelst een verdere inrichting van het kantoor en de vergaderzaal (vloerbedekking, verlichting, beeldscherm). De overige verhuiskosten betreft inrichting computerkast en enkele kleinere inrichtingsitems.

De reiskosten binnenland bestaan uit reiskosten van de bestuurders (voorzitter, vicevoorzitter, penningmeester en algemeen secretaris, voor de laatste voor zover het geen woon-werkverkeer is). De reiskosten buitenland bestaan uit de kosten voor het bijwonen van de assemblee van de CEC in Novi Sad en het Centrale Comité van de Wereldraad in Genève door de algemeen secretaris.

Bij de algemene kosten moet bij Publiciteit en communicatie en de werving inkomsten worden opgemerkt dat er weinig uitgaven zijn gedaan. Er is wel aandacht besteed aan het contact met lokale raden van kerken om aandacht voor de collecte, maar deze werving is digitaal gedaan.

De post diverse bijeenkomsten en activiteiten is moeilijk te begroten, maar is binnen de raming gebleven. Enkele bijeenkomsten zijn toegeschreven aan de beraadgroepen. De reserve Liturgische

vernieuwing en de reserve Solidariteitsfonds zijn vrijgevallen. De kosten van de projectgroep Vluchtelingen zijn onttrokken aan de algemene middelen van de Raad.

Dit is het laatste jaar van de driejarige bijdrage van € 3.000 jaarlijks van de Haëlla Stichting voor de taakgroep Pelgrimage. De taakgroep heeft voor het komend jaar subsidie verworven bij de Maatschappij van Welstand ad € 5.000.

Door het vrijvallen van de twee reserves konden de extra kosten rond het 50jarig jubileum van de Raad en het afscheid van de algemeen secretaris worden gedekt zonder beroep op de egaliseringsreserve.

De initiatiefgroep Kerkennacht heeft een eigen budget. Het bestuur van de Stichting Kerkennacht is overgedragen aan de Raad. Bestuursleden zijn voorzitter, algemeen secretaris en penningmeester van de Raad. De post is opgenomen als bestemmingsfonds in de jaarrekening van de Raad.

De kosten van de beraadgroepen zijn lager dan de begroting. De post bevat reis- en vergaderkosten voor de leden van de beraadgroepen. Er waren in 2018 geen bijzondere bijeenkomsten van de beraadgroepen die kosten met zich mee brachten.

De kosten van de Kerkproeverij hebben niet geleid tot een beroep op de reserve Nieuwe Initiatieven, doordat partners bereid waren een substantieel deel van de kosten te dragen.

Over het bestemmingsfonds MCKS, dat kon worden gevormd uit een legaat, is bij de waarderinggrondslagen een nadere toelichting gegeven. Het gaat om facilitaire dienstverlening die geen consequenties heeft voor de Raad. De uitvoering van het projectvoorstel gaat naar verwachting in 2019 worden gerealiseerd.

Opbrengsten

Wat betreft Overige opbrengsten, naast de bijdragen van de Stichting Vrienden, betreft het bijdragen in publicaties: dit betreft voornamelijk ontvangsten voor materiaal in het kader van de Week van gebed en de genoemde subsidies voor 'De Geest waait'. Wat betreft de post subsidies projecten gaat het om de bijdrage van Haëlla (€ 3.000) voor de taakgroep Pelgrimage, en bijdragen van twee Fondsen voor de werkdag Vluchtelingen. Bij overige baten gaat het om het batig saldo van de Stichting Kerkennacht, dat via de resultaatverdeling aan bestemmingsfonds Kerkennacht is toegevoegd.

Financiële toekomst

In algemene zin moet worden opgemerkt dat de continuïteit van de organisatie nog onvoldoende is gewaarborgd, tenzij op enige moment kan worden geconcludeerd dat er een voldoende geldstroom is naast de bijdragen van de lidkerken. De opbrengst van collecten en sponsoring is vooralsnog onzeker. Voor 2018 kan gesproken worden van een niet tegenvallende opbrengst, vooral door bijdragen van kloosters en orden via de Stichting Vrienden. Deze geldstroom is echter voornamelijk eenmalig. Er zal een structurele bate moeten ontstaan uit collecten, die ook als zodanig met redelijke zekerheid kan worden begroot. Voorts zullen blijvend inspanningen moeten worden gedaan om incidentele bijdragen te verwerven.

3.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA	<u>31-dec-18</u> €	<u>31-dec-17</u> €
<i>Vaste activa</i>		
Materiële vaste activa	2.533	2.154
Financiële vaste activa	22.145	21.845
	<u>24.678</u>	<u>23.999</u>
<i>Vlottende activa</i>		
Kortlopende vorderingen	5.039	7.362
Rekeningen courant	38.847	65.646
Geldmiddelen	139.394	136.693
	<u>183.280</u>	<u>209.701</u>
Totaal activa	<u><u>207.958</u></u>	<u><u>233.700</u></u>
	<u>31-dec-18</u> €	<u>31-dec-17</u> €
PASSIVA		
<u>Eigen Vermogen</u>		
<i>Vrij besteedbaar eigen vermogen</i>		
Kapitaal	45.378	45.378
Continuïteitsreserve	64.689	65.376
	<u>110.067</u>	<u>110.754</u>
<i>Vastgelegd eigen vermogen</i>		
Bestemmingreserves	59.255	75.229
Sub-totaal Eigen Vermogen	<u>169.322</u>	<u>185.983</u>
<i>Bestemmingsfondsen</i>		
MCKS Project	19.511	19.585
Kerkennacht	5.581	5.150
	<u>25.092</u>	<u>24.735</u>
<i>Kortlopende schulden en overlopende passiva</i>		
Kortlopende schulden en overlopende passiva	13.544	22.982
	<u>13.544</u>	<u>22.982</u>
Totaal passiva	<u><u>207.958</u></u>	<u><u>233.700</u></u>

3.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	Werkelijk 2018 €	Begroot 2018 €	Werkelijk 2017 €
BATEN			
Bijdragen lidkerken	170.390	170.390	175.161
Bijdragen kandidaat lidkerken/associés	5.927	5.927	4.916
Subtotaal bijdragen	<u>176.317</u>	<u>176.317</u>	<u>180.077</u>
Opbrengst interest/beleggingen	-50	500	222
Overige opbrengsten	47.201	100.750	61.475
Projectgroepen	2.500	6.000	5.000
Totaal baten	<u><u>225.968</u></u>	<u><u>283.567</u></u>	<u><u>246.774</u></u>
LASTEN			
Personeelskosten	123.209	135.900	131.637
Bureaunkosten	10.683	21.000	9.608
Huisvestingskosten	21.810	18.400	16.151
Algemene kosten	79.386	131.100	70.827
Subtotaal vaste lasten	<u>235.088</u>	<u>306.400</u>	<u>228.223</u>
Beraadgroepen	1.268	5.000	6.239
Nieuwe initiatieven	0	5.000	0
Projectgroepen	5.916	8.900	6.459
Totaal lasten	<u><u>242.272</u></u>	<u><u>325.300</u></u>	<u><u>240.921</u></u>
Baten minus lasten	<u><u>-16.304</u></u>	<u><u>-41.733</u></u>	<u><u>5.853</u></u>
Resultaatverdeling:			
Onttrekking reserve Nieuwe Initiatieven	0	-5.000	0
Onttrekking reserve Liturgische Vernieuwing	-11.241	-10.000	0
Onttrekking projectgroep Kerk en Milieu	-3.012	-6.000	-4.297
Onttrekking bestemmingsfonds MCKS	-74	-18.500	0
Onttrekking reserve Solidariteitsfonds	-4.221	0	0
Onttrekking bestemmingsfonds Kerkennacht	-633	0	0
Dotatie projectgroep Kerk en Milieu	2.500	6.000	5.000
Dotatie bestemmingsfonds Kerkennacht	1.064	0	5.150
Resultaat (onttrekking Continuïteitsreserve)	<u>-687</u>	<u>-8.233</u>	<u>0</u>
	<u><u>-16.304</u></u>	<u><u>-41.733</u></u>	<u><u>5.853</u></u>