

Jaarrekening 2020

Diaconie Protestantse Gemeente Leidsche Rijn
Hogeweide 6
3541 BC Utrecht

Inhoud

Algemeen	2
Resultaatvergelijking	4
Financiële positie	5
Jaarrekening	7
Balans	8
Resultatenrekening	10
Kasstroom	11
Grondslagen	12
Toelichting balans	13
Toelichting resultatenrekening	14
Overige gegevens	15
Bestemming resultaat	16

Algemeen

Diaconaal jaarverslag 2020

Inleiding

2020 is een bijzonder jaar geweest voor de Diaconale Werkgroep Leidsche Rijn. Door het uitbreken van de coronapandemie hebben wij elkaar als gemeente en werkgroep niet veel in levende lijve gezien. De vergaderingen van de diaconie hebben vooral digitaal plaats gevonden.

Als gevolg van de corona-crisis verwachtten wij een toename van individuele hulpvragen, dit bleek echter niet het geval. Ook ondanks herhaaldelijke oproepen en contact met onze samenwerkingspartners hebben wij hierin geen verzoeken ontvangen. Wel hebben wij op verzoek en overleg en in overleg extra hulp geboden aan de Voedselbank Leidsche Rijn en de Speelgoedbank de Meern.

Voor de vaste activiteiten van de diaconale werkgroep verwijzen wij naar het recent nieuw vastgestelde beleidsplan

Hieronder aanvullend het overzicht van de activiteiten van de DWL over 2020

1. Collecteren en afdracht van opbrengsten conform collecterooster 2020
2. Wekelijkse bloemengroet is gedurende de coronapandemie gecontinueerd
3. Paasgroetenactie: namens de gemeente zijn 50 kaarten verstuurd naar gedetineerden in binnen- en buitenland, a.g.v. de coronamaatregelen zijn de kaarten door de DWL beschreven en verstuurd in plaats van tijdens een dienst
4. Free Food Experience is komen te vervallen a.g.v. coronamaatregelen
5. Witte Donderdag viering is komen te vervallen a.g.v. coronamaatregelen
6. Doel zomeractie 2020: 6 aansluitende collecten voor 'een stille corona-ramp' via Kerken in Actie
7. Kadobonnen voor de Jumbo voor de gezinnen van de Voedselbank i.v.m. tekorten voedsel in de pakketten
8. Levering extra voedsel aan de Voedselbank i.v.m. tekorten voedsel in de pakketten *
9. Kaartjes en chocoladerepen voor de jongeren van onze gemeente als hart onder de riem in de coronacrisis
10. Levering van 30 nieuwe cadeau's voor de Sinterklaasuitgifte van de Speelgoedbank de Meern *
11. Levering van 25 kerstpakketten aan de Voedselbank *
12. Uitdelen van 27 kerststukjes voor de oudere gemeenteleden van onze gemeente

* Voor de activiteiten gemarkeerd met een * is opgeroepen tot extra bijdragen. Veelal zijn de extra inkomsten dekkend geweest voor de uitgaven. Waar niet is er aangevuld vanuit het eigen vermogen van de diaconie.

Verklaring van de Diaconie

De Diaconie van de Protestantse Gemeente Leidsche Rijn verklaart dat de jaarrekening 2020 in overeenstemming met de richtlijnen van de Protestantse Kerk in Nederland is opgesteld en biedt deze aan de Kerkenraad aan.

10 juni 2021

Mevr. A.S.G. van Walraven

Mevr. M. den Oudsten - Lammers

voorzitter

secretaris

Verklaring van de Kerkenraad

De Kerkenraad van de Protestantse Gemeente Leidsche Rijn verklaart dat de jaarrekening over het jaar 2020 in eerste lezing voorlopig is vastgesteld, ter inzage is voorgelegd aan de gemeente en in tweede lezing definitief is vastgesteld.

10 juni 2021

Mevr. B.M. Schaaij- Visser

Mevr. W.C. van der Veen

voorzitter

secretaris

Resultaatvergelijking

Zoals blijkt uit de resultatenrekening bedraagt het resultaat over 2020 € -595 (2019: € -811)
Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over 2020 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de resultatenrekening over 2020 met ter vergelijking de resultatenrekening over 2019. Opbrengsten en kosten zijn hierbij uitgedrukt in euro's.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Overige opbrengsten	1.483	1.682
Totaal opbrengsten	1.483	1.682
Exploitatiekosten	401	198
Kantoorkosten	17	820
Algemene kosten	1.465	1.291
Totaal kosten	1.883	2.309
Bedrijfsresultaat	-400	-627
Financiële baten & lasten	-195	-184
Resultaat	-595	-811
Toelichting netto resultaat		
Bedrijfsresultaat gunstiger door:		
Lagere kantoorkosten	<u>803</u>	
		803
Bedrijfsresultaat ongunstiger door:		
Hogere exploitatiekosten	203	
Lagere overige opbrengsten	199	
Hogere algemene kosten	174	
Hoger financiële baten en lasten	<u>11</u>	
		587
Hoger netto resultaat		216

Financiële positie

In het navolgende onderdeel hebben wij een analyse van de financiële positie van de diaconie gemaakt. Opgemerkt dient te worden dat de omvang van balansposten in de loop van een jaar kan fluctueren en dat de waarde per balansdatum aanmerkelijk kan afwijken van een willekeurige andere in het verslagjaar gekozen datum. Kengetallen kunnen hierdoor zijn beïnvloed.

Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31 december 2020 en 31 december 2019

	<u>31 dec. 2020</u>		<u>31 dec. 2019</u>	
Activa				
Financiële vaste activa	40.910	96,9%	40.206	92,8%
Vorderingen en overlopende activa	164	0,4%	4	0,0%
Liquide middelen	1.133	2,7%	3.135	7,2%
	<u>42.207</u>	100,0%	<u>43.345</u>	100,0%
Passiva				
Eigen vermogen	41.497		42.092	
Kortlopende schulden	710		1.253	
	<u>42.207</u>		<u>43.345</u>	

Werkkapitaal

Op basis van de voorgaande balans kan een opstelling worden gegeven van het werkkapitaal. Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden. De omvang van het werkkapitaal geeft informatie over de liquiditeitspositie van de onderneming.

	<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>	<u>verschil</u>
Vorderingen en overlopende activa	164	4	160
Liquide middelen	1.133	3.135	-2.002
	<u>1.297</u>	<u>3.139</u>	<u>-1.842</u>
Af: Kortlopende schulden	710	1.253	-543
Netto werkkapitaal	<u>587</u>	<u>1.886</u>	<u>-1.299</u>

Solvabiliteit

Uit de solvabiliteit - de verhouding tussen het eigen vermogen en het vreemd vermogen dan wel de verhouding tussen het eigen vermogen en het totaal vermogen - blijkt het weerstandsvermogen van een onderneming. Hoe hoog deze solvabiliteit moet zijn, hangt af van de aard van de onderneming. Hiervoor kunnen geen algemeen geldende normen worden gegeven. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de solvabiliteit van de onderneming.

	<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>
Verhouding eigen vermogen / vreemd vermogen	5844,6%	3359,3%
Verhouding eigen vermogen / totaal vermogen	98,3%	97,1%

Liquiditeit

Uit de liquiditeit, zijnde de verhouding tussen vlottende activa en de kortlopende schulden, blijkt in hoeverre een onderneming aan haar financiële verplichtingen op korte termijn kan voldoen. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de liquiditeitspositie van de onderneming.

	<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>
Quick ratio		
(vorderingen en liquide middelen) / kortlopende schulden	1,8	2,5
Current ratio		
(vorderingen en liquide middelen) / kortlopende schulden	1,8	2,5

Jaarrekening 2020

Balans per 31 december 2020

	<u>31 december 2020</u>		<u>31 december 2019</u>	
ACTIVA				
Financiële vaste activa				
Spaarrekening	<u>40.910</u>	40.910	<u>40.206</u>	40.206
Vorderingen en overlopende activa				
Overige vorderingen	<u>164</u>	164	<u>4</u>	4
Liquide middelen				
Rekening courant bank	702		2.064	
Kas	<u>431</u>	1.133	<u>1.071</u>	3.135
	<u>42.207</u>		<u>43.345</u>	

Balans per 31 december 2020

	<u>31 december 2020</u>	<u>31 december 2019</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Eigen vermogen	42.092	42.903
Resultaat boekjaar	<u>-595</u>	<u>-811</u>
	41.497	42.092
 Kortlopende schulden		
Rek.courant Coll. van Kerkrentmeesters Prot. Gem. Leids	140	189
Kortlopende schulden	<u>570</u>	<u>1.064</u>
	710	1.253
	<u>42.207</u>	<u>43.345</u>

Resultatenrekening over 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Overige opbrengsten	1.483	1.682
Totaal opbrengsten	1.483	1.682
Exploitatiekosten	401	198
Kantoorkosten	17	820
Algemene kosten	1.465	1.291
Totaal kosten	1.883	2.309
Bedrijfsresultaat	-400	-627
Financiële baten & lasten	-195	-184
Resultaat voor belastingen	-595	-811

Kasstroom over 2020

	<u>2020</u>
Bedrijfsresultaat	-400
Veranderingen in werkkapitaal:	
Mutatie operationele vorderingen	-160
Mutatie operationele schulden	<u>-543</u>
	<u>-703</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	-1.103
Ontvangen/betaalde rentes	<u>-195</u>
	<u>-195</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	-1.298
(Des)investeringen in financiële vaste activa	<u>-704</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-704
Netto kasstroom	-2.002
Mutatie geldmiddelen	<u><u>-2.002</u></u>

Grondslagen voor de waardering

Algemeen

Deze jaarrekening omvat de balans, de staat van baten en lasten, het kasstroomoverzicht, grondslagen van waardering en resultaatbepaling alsmede de toelichtingen hierop.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

De jaarrekening is opgesteld in euro's. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Financiële vaste activa

Onder de Financiële vaste activa zijn vorderingen opgenomen met een looptijd van meer dan 1 jaar alsmede de spaarrekeningen en deposito's met een looptijd van meer dan 1 jaar.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Overige activa en passiva

De overige activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin deze diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten worden aan dezelfde periode toegerekend.

Buitengewone baten en lasten

Onder buitengewone baten en lasten worden verstaan baten en lasten die voortvloeien uit handelingen en gebeurtenissen die duidelijk te onderscheiden zijn van de activiteiten in het kader van de gewone bedrijfsuitoefening en derhalve een zeer incidenteel karakter hebben.

Grondslagen van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen bestaan uit liquide middelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom operationele activiteiten.

Toelichting op de balans per 31 december 2020

	<u>31 dec. 2020</u>	<u>31 dec. 2019</u>
<u>Financiële vaste activa</u>		
Een overzicht van de financiële vaste activa is onderstaand opgenomen:		
Spaarrekening	<u>40.910</u>	<u>40.206</u>
	40.910	40.206
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
Rek.courant Coll. van Kerkrentmeesters Prot. Gem. Leidsche Rijn	160	0
Overige vorderingen	<u>4</u>	<u>4</u>
	164	4
<u>Liquide middelen</u>		
Rekening courant bank	<u>702</u>	<u>2.064</u>
	702	2.064
Kas	<u>431</u>	<u>1.071</u>
	431	1.071
<u>Kortlopende schulden</u>		
	<u>31 dec. 2020</u>	<u>31 dec. 2019</u>
Rek.courant Coll. van Kerkrentmeesters Prot. Gem. Leidsche Rijn		
Rek.courant Coll. van Kerkrentmeesters Prot. Gem. Leidsche Rijn	<u>0</u>	<u>189</u>
	0	189
<u>Kortlopende schulden</u>		
Fonds Voedselbank	140	140
Collectebonnen	0	-29
Af te dragen collectes landelijk	108	608
Af te dragen collectes wereldwijd	445	223
Overige kortlopende schulden	<u>17</u>	<u>122</u>
	710	1.064

Toelichting op de resultatenrekening over 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Overige opbrengsten		
Kerkcollecten	<u>1.483</u>	<u>1.682</u>
	1.483	1.682
Exploitatiekosten		
Overige kosten diaconaal werk	<u>401</u>	<u>198</u>
	401	198
Kantoorkosten		
Kosten wijkwerk	<u>17</u>	<u>1.543</u>
	17	1.543
Algemene kosten		
Kosten bloemen	1.041	913
Diaconaal Quotum	298	294
Beheer en administratiekosten	<u>125</u>	<u>182</u>
	1.465	1.389
Financiële baten en lasten		
Bankkosten en provisie	<u>195</u>	<u>184</u>
	195	184

Overige gegevens

Overige gegevens

Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2019

Het resultaat 2019 is ten laste gebracht van het vermogen.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2020

Het voorstel met betrekking tot het resultaat 2020 is om dit ten laste van het vermogen te brengen.