

## Jaarrekening v-EL

De vereniging heeft 2023 afgesloten met een exploitatie-overschot van bijna 20 k€, terwijl een tekort van 16 k€ was begroot. Dat overschot is vertekend doordat onze nieuwe pastor pas per 1-10-2023 in dienst is gekomen. Ook keren de banken weer rente uit over positieve spaarsaldi. De balans vloeit voort uit de exploitatie, waarbij de reserve voor de pastor is opgehoogd tot een niveau dat overeenkomt met 4 jaar salariskosten. Het bestuur heeft besloten om de ZZZ-bundel aan te schaffen, waarvan een aantal exemplaren beschikbaar zijn voor de vieringen. Veel leden hebben zelf zo'n bundel gekocht. In het kader van het concilieproces is op 2 zondagen de Regenboog afgehuurd.

| EXPLOITATIE excl. Taalgroep                                 | Jaarrek 2023   |                | Opm       | Begroting 2023 |                | Jaarrek 2022   |                |
|-------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                             | Baten          | Lasten         |           | Baten          | Lasten         | Baten          | Lasten         |
| Bijdrage leden                                              | 120.277        |                | 1         | 120.000        |                | 114.432        |                |
| Collectes                                                   | 6.486          |                | 1         | 10.000         |                | 9.298          |                |
| Overige Baten (HN+rente)                                    | 2.617          |                | 1         |                |                | 425            |                |
| Pastor                                                      |                | 22.080         | 2         |                | 57.000         |                | 45.706         |
| Diensten                                                    |                |                |           |                |                |                |                |
| Huur                                                        |                | 29.348         | 3         |                | 28.400         |                | 28.666         |
| Preekverg                                                   |                | 6.396          | 4         |                | 6.200          |                | 4.624          |
| Muziek                                                      |                | 19.599         | 5         |                | 20.700         |                | 23.151         |
| Ov (Aankleding, Kindernevendnst, streaming)                 |                | 4.340          | 6         |                | 1.000          |                | 3.723          |
| Netto-Huur tbv Muz.repetities                               |                | 4.737          | 7         |                | 5.500          |                | 5.215          |
| RAP100 Medegebruik                                          |                | 12.000         | 8         |                | 12.000         |                | 24.000         |
| Bestuur (Contributies, Decl. Bestuur, Administratie, ALV)   |                | 5.315          | 9         |                | 3.500          |                | 1.256          |
| Bijz.Activiteiten (ZZZ-bundel, speerpunten beleid, TG, onv) |                | 3.662          | 10        |                | 7.200          |                | 1.945          |
| Diversen (porti, verz, ICT, huur, bank, onvoorzien)         |                | 1.934          | 11        |                | 4.500          |                | 6.692          |
| <b>Totaal</b>                                               | <b>129.380</b> | <b>109.409</b> |           | <b>130.000</b> | <b>146.000</b> | <b>124.155</b> | <b>144.978</b> |
| <b>Baten-Lasten</b>                                         |                | <b>19.971</b>  | <b>12</b> | <b>-16.000</b> |                | <b>-20.823</b> |                |

- 1) Abonnementen Hooglandse Nieuwe incl. toezeding per post; in totaal is er aan giften, collectes en vrijwillige bijdragen meer binnengekomen dan in 2022; de rente-inkomsten bedroegen 2171 €
- 2) Salaris+Pensioen+Social Lasten+Repr vanaf okt22+Interim+wervingskosten
- 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
- 6) Aankleding dienst, kosten streaming, Kindernevendienst
- 7) Huur Lokhorstkerk tbv repetities SCHOLA. De SCHOLA draagt 1800 € bij.
- 8) Cf. afspraak met bestuur SMV
- 9) Abonnementen, Representatie, Bankkosten, Contributies, Verzekeringen, Huur vergaderruimte w.o. 2x Regenboog ivm concilie
- 10) In 2023 zijn netto 65 ZZZ-bundels aangeschaft tbv zondagse vieringen en is het concilieproces gestart
- 11) Verzekeringen, Porti, ICT, Administratie, Bankkosten

Jaarrekening vereniging Ekklesia Leiden, inclusief Taalgroep

| Taalgroep                   | Jaarrek 2023  |               | Opm | Jaarrek 2022  |               | Jaarrek 2021  |               | Begroting 2023 |               | Projecttotaal 2021-2023 |               |               |               |
|-----------------------------|---------------|---------------|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|-------------------------|---------------|---------------|---------------|
|                             | Baten         | Lasten        |     | Baten         | Lasten        | Baten         | Lasten        | Baten          | Lasten        | Realisatie              |               | Begroot       |               |
|                             |               |               |     |               |               |               |               |                |               | Baten                   | Lasten        | Baten         | Lasten        |
| Subsidie derden tbv 2021-23 | 12.715        |               | 1   | 45.650        |               | 28.750        |               | 25.340         |               | 87.115                  |               | 83.005        |               |
| Uren coordinatoren          |               | 29.036        | 2   |               | 19.102        | 15.209        |               | 19.008         |               |                         | 63.347        |               | 57.024        |
| Excursies                   |               | 1.133         | 3   |               | 681           | 751           |               | 2.140          |               |                         | 2.566         |               | 5.285         |
| Huur                        |               | 1.502         | 4   |               | 2.046         | 2.278         |               | 4.350          |               |                         | 5.826         |               | 10.650        |
| Overige directe kosten      |               | 7.726         | 5   |               | 4.505         | 3.314         |               | 5.848          |               |                         | 15.545        |               | 17.709        |
| Naar 2023                   | 26.955        | 440           |     | -19.383       | -67           | -7.572        | -373          |                |               | 0                       |               |               |               |
| <b>Totaal</b>               | <b>39.670</b> | <b>39.838</b> |     | <b>26.267</b> | <b>26.267</b> | <b>21.178</b> | <b>21.178</b> | <b>25.340</b>  | <b>31.346</b> | <b>87.115</b>           | <b>87.283</b> | <b>83.005</b> | <b>90.668</b> |
| <b>Tekort</b>               |               | <b>-168</b>   | 6   |               |               |               |               |                |               |                         | <b>-168</b>   |               |               |

- 1) Een aantal organisaties dragen bij in de out-of-the-pocketkosten van het taalgroeponderwijs 2021-2023 zoals de gem. Leiden(2021 t/m 2023: 15 k€), Oranjefonds(12 k€), Fonds1818(30,6 k€), Kerkelijke organisaties(10 k€), Diaconie v-EL (4,5 k€)
- 2) De coordinatoren 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
- 5) Betreft diverse kosten, zoals publiciteit, materialen, gecompenseerde hogere energiekosten, telefoonkosten, toerekenbare kopieerkosten, opleidingskosten
- 6) De vereniging heeft een continuteitsgarantie gegeven: in dit geval een klein tekort ad 168 €

| BALANS met toelichting                     | 31-12-2023     |                |     | 31-12-2022     |                |
|--------------------------------------------|----------------|----------------|-----|----------------|----------------|
|                                            | Activa         | Passiva        | Opm | Activa         | Passiva        |
| Omschrijving                               |                |                |     |                |                |
| Continuïteitsreserve                       |                | 109.524        | 1   |                | 89.554         |
| Vleugel                                    | pm             |                | 2   | pm             |                |
| Overig inventaris                          | pm             |                | 2   | pm             |                |
| ING rekening                               | 72.530         |                |     | 59.893         |                |
| INGSpaarrekening                           | 300.000        |                |     | 300.000        |                |
| Rek. Courant SMV                           | 60             |                | 3   | 578            |                |
| Vooruitbetaald/Nog te ontvangen            | 3.553          |                | 3   |                |                |
| Vooruitontvangen/Nog te betalen            |                | 14.119         | 4   |                | 8.276          |
| Transitoria Project Taalonderwijs          |                | 12.500         | 5   |                | 22.641         |
| Bestemmingsreserve Bijzondere Activiteiten |                | 0              |     |                | 0              |
| Reserve Participanten Pastor               |                | 240.000        | 6   |                | 240.000        |
| <b>Totaal</b>                              | <b>376.143</b> | <b>376.143</b> |     | <b>360.471</b> | <b>360.471</b> |

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

|                    |          |
|--------------------|----------|
| ContRes 2022       | 89553,74 |
| Overschot 2023     | 19971    |
| Afrondingsverschil | -1       |
| ContRes 2023       | 109524   |
- 2) De vleugel en inventaris in de Hooglandse kerk zijn pm opgenomen, omdat een periodieke waardebeoordeling lastig en kostbaar is. De historische kostprijs is 17.569 incl. de 65 ZZZ-bundels
- 3) Het betreft bij SMV ontvangen gelden in RC tbv v-EL en ontvangen giften/contributies in 2024, waarbij uitdrukkelijk is aangegeven dat het 2023 betreft
- 4) Het betreft gelden voor betalingen in 2024 voor lasten 2023 m.b.t. porti(443), muzikale begeleiding (350), de Taalgroep(6397), voorgangers(333), concilieproces(102), Kindernevendienst(20), loonbelasting dec23 geind in jan24(1767) en nog te verwachten facturen voor huur Lokhorstkerk(4707)
- 5) Taalonderwijs: Een vervolgproject 2024-2026 is gestart; hiervoor is in 2023 al 12.500 E ontvangen; sinds medio 2022 wordt er ook taalonderwijs gegeven aan Oekraïners
- 6) Deze reserve moet voldoende zijn voor 4 jaar personele lasten van de pastor (randvw PKN)