



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Heemstede

College van Kerkrentmeesters

Jaarrekening 2019



Protestantse gemeente te Heemstede

College van Kerkrentmeesters

Jaarrekening 2019

Inhoudsopgave

1	Algemene gegevens	2
2	Verslag van het college van kerkrentmeesters	3
3	Jaarrekening	4
3.1	Balans per 31 december 2019	4
3.2	Staat van baten en lasten over 2019	8
3.3	Kasstroomoverzicht over 2019	10
3.4	Grondslagen	11
3.5	Toelichting op de jaarrekening	13
3.6	Toelichting op de balans	14
3.7	Toelichting op de staat van baten en lasten	20
4	Staat van de vaste activa	27

1 Algemene gegevens

Aantal wijkgemeenten	2
Aantal predikanten	2
- Waarvan voor gewone werkzaamheden	2
- Waarvan met een bijzondere opdracht	0
Bezetting predikanten volledig in FTE	2
Bezetting predikanten part-time in FTE	0,00
Aantal kerkelijk werkers	0
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	0,00
Aantal overige betaalde medewerkers	5
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	0,00
Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	0
- Waarvan vacatures	0
Aantal ouderlingen-kerkrentmeester	0
- Waarvan vacatures	0
Aantal kerkrentmeesters	0
- Waarvan vacatures	0
Aantal diakenen	0
- Waarvan vacatures	0
Aantal diaconale rentmeesters	0
- Waarvan vacatures	0
Aantal belijdende leden verslagjaar	683
Aantal doopleden verslagjaar	552
Totaal aantal leden	1.235
Aantal pastorale eenheden	1.065
ANBI-pagina	kerkpleinheemstede.nl/beleidsplan-anbi/

2 Verslag van het college van kerkrentmeesters

In 2019 is het perceel grond achter de Achterweg 15 verkocht. De verkoopopbrengst ad. € 9.491 is via onderdeel B, de incidentele baten, via het resultaat toegevoegd aan de Algemene Reserve.

Inzake onderdeel A de operationele baten en lasten het volgende:

De vrijwillige bijdragen zijn circa € 8.000 hoger dan begroot.

De ontwikkeling van de vrijwillige bijdragen over de afgelopen jaren is als volgt:

Jaar 2011	€	296.067
Jaar 2012	€	284.173
Jaar 2013	€	279.089
Jaar 2014	€	247.232
Jaar 2015	€	250.752
Jaar 2016	€	234.474
Jaar 2017	€	232.694
Jaar 2018	€	223.267
Jaar 2019	€	217.715

De van onderhoud aan orgel en inventaris van de Oude Kerk waren in 2019 aanzienlijk hoger dan begroot

Ook het tuinonderhoud van de Oude Kerk was hoger dan begroot.

Inzake de energiekosten van de Pauwehof zijn aanzienlijke bedragen retour ontvangen van Greenchoice en van de belastingdienst met betrekking tot de energiebelasting.

Vanwege het groot onderhoud is het saldo van de voorziening onderhoud gebouwen met circa € 57.000 afgenomen.

3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2019

Activa

Vaste activa

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Onroerende zaken		
Monumentale kerkgebouwen	0	0
Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra	0	0
Pastorieën bewoond door predikant	597.000	528.000
Onbebouwde eigendommen	<u>0</u>	<u>0</u>
	597.000	528.000
Financiële vaste activa		
Deposito's lange termijn	<u>896.765</u>	<u>896.765</u>
	896.765	896.765
Totaal vaste activa	<u>1.493.765</u>	<u>1.424.765</u>

Vlottende activa

	<u>31-12-2019</u>		<u>31-12-2018</u>
Debiteuren			
Debiteuren	<u>3.153</u>	3.153	<u>13.522</u> 13.522
Kortlopende vorderingen en overlopende activa			
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>42.713</u>	42.713	<u>57.356</u> 57.356
Beleggingen			
Overige beleggingen	<u>90.000</u>	90.000	<u>90.000</u> 90.000
Geldmiddelen			
(Wijk)kassen	1.630		2.600
Bankrekeningen	1.342.806		1.458.876
Kruisposten	<u>0</u>	1.344.436	<u>213</u> 1.461.689
Totaal vlottende activa	<u>1.480.302</u>		<u>1.622.567</u>
Totaal activa	<u>2.974.067</u>		<u>3.047.332</u>

Passiva
Eigen vermogen

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Eigen vermogen		
Algemene reserves	<u>2.099.869</u>	<u>2.182.531</u>
	2.099.869	2.182.531
Bestemmingsreserves en -fondsen		
Nieuw- en verbouw	533.431	464.431
Overige bestemmingsreserves	<u>41.000</u>	<u>46.000</u>
	574.431	510.431
Totaal eigen vermogen	<u>2.674.300</u>	<u>2.692.962</u>

Vreemd vermogen
Vreemd vermogen lange termijn

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Vorzieningen		
Onderhoudsvorzieningen	<u>242.632</u>	<u>303.581</u>
	242.632	303.581
Totaal vreemd vermogen lange termijn	<u>242.632</u>	<u>303.581</u>

Vreemd vermogen korte termijn

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Crediteuren		
Crediteuren	<u>24.026</u>	<u>0</u>
	24.026	0
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Overige schulden en overlopende passiva	16.025	29.846
Af te dragen pensioenpremies	4.137	4.703
Af te dragen loonheffingen	6.976	10.949
Collectebonnen/-munten	<u>5.971</u>	<u>5.291</u>
	33.109	50.789
Totaal vreemd vermogen korte termijn	<u>57.135</u>	<u>50.789</u>
Totaal vreemd vermogen	<u>299.767</u>	<u>354.370</u>
Totaal passiva	<u>2.974.067</u>	<u>3.047.332</u>

3.2 Staat van baten en lasten over 2019

	Begroting 2019	Rekening 2019	Rekening 2018
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	92.355	93.185	88.675
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	19.300	20.003	18.954
Opbrengsten levend geld	229.000	244.739	239.363
Door te zenden collecten en giften	11.200	15.593	14.871
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	6.360	12.245	6.360
Totaal baten A	358.215	385.765	368.223
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen	44.050	67.373	69.596
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	10.950	5.076	-
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.	8.500	-	-
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	171.400	172.428	173.960
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	13.600	7.061	11.025
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	17.500	16.815	17.032
Salarissen en vergoedingen	129.450	127.505	141.018
Kosten beheer, administratie en archief	47.000	69.766	50.532
Rentelasten/bankkosten	1.400	1.301	1.427
Diaconaal werk regionaal/landelijk	12.250	-	14.871
Afdrachten door te zenden collecten en giften	-	15.593	-
Totaal lasten A	456.100	482.918	479.461
Operationeel resultaat (A)	-97.885	-97.153	-111.238
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	78.491	-
Incidentele lasten	-	-	-
Incidentele baten en lasten (B)	-	78.491	-
Resultaat verslagjaar (A+B)	-97.885	-18.662	-111.238
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	35.000	5.000	35.000
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-19.360	-69.000	-20.000
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	15.640	-64.000	15.000

	Begroting 2019	Rekening 2019	Rekening 2018
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-82.245	-82.662	-96.238

3.3 Kasstroomoverzicht over 2019

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2019	2018
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten - lasten	-97.153	-
Aanpassingen voor:		
Mutaties voorzieningen	-60.949	-
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Debiteuren	10.369	-
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	14.643	-
Crediteuren	24.026	-
Kortlopende schulden en overlopende passiva	-17.680	-
	<u>-29.591</u>	<u>-</u>
Kasstroom uit primaire activiteiten	<u>-126.744</u>	<u>-</u>
Incidentele baten en lasten:		
Incidentele baten	9.491	-
Incidentele lasten	<u>-</u>	<u>-</u>
	9.491	-
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>-117.253</u>	<u>-</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie geldmiddelen	<u>-117.253</u>	<u>-</u>
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari	1.461.689	-
Mutatie geldmiddelen	<u>-117.253</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	1.344.436	-

3.4 Grondslagen

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Algemeen

Alle activa en passiva zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde, tenzij anders is vermeld.

Wij hanteren bij het samenstellen van de jaarrekening de "Richtlijn Begroting en Jaarverslaggeving PKN 2018" die gepubliceerd is via de brief van het Generale College voor Behandeling van Beheerszaken d.d. 12 november 2018 en vastgesteld in de vergadering van het GCBB d.d. 30 oktober 2018.

Uitzondering hierop is de waardering van de effecten. Deze worden tegen nominale waarde gewaardeerd.

Onroerende zaken

De kerkelijke gebouwen en de onbebouwde eigendommen zijn als pro memorie post gewaardeerd op de balans.

De pastorie is gewaardeerd tegen de WOZ waarde. Hierop wordt niet afgeschreven.

In 2019 is het perceel grond achter de Achterweg 15 verkocht. De verkoopopbrengst ad. € 9.491 is via onderdeel B, de incidentele baten, via het resultaat toegevoegd aan de Algemene Reserve.

Financiële vaste activa

De obligaties worden gewaardeerd tegen de nominale waarde of lagere beurswaarde.

Bestemmingsreserve

Deze voorziening is voor het bekostigen van groot onderhoud aan de pastorieën. Op grond van eerdere besluitvorming (in het beleidsplan) werd een deel van de voorziening ad € 300.000 overgeheveld naar de Algemene Reserve.

In 2014 zijn de balanswaarderingen van de pastorieën aangepast. De waardering geschiedt tegen WOZ waarde. Hierdoor sluit de waardering aan bij de ontwikkelingen op de woningmarkt.

De jaarlijkse mutaties komen ten gunste of ten laste van deze voorziening. Klein onderhoud aan de pastorieën komt ten laste van de exploitatie.

Per 31 december 2014 is deze voorziening gesplitst in het nieuwbouwfonds pastorie Nobellaan en het verbouwfonds pastorie.

Reservering verbouw pastorie Franz Leharlaan 37

Hier wordt jaarlijks de mutaties inzake de herwaardering op basis van de WOZ waarde inzake de Pastorie Franz Leharlaan aan toegevoegd of onttrokken. Deze reserve is voor het bekostigen van groot onderhoud aan de pastorieën. Op grond van eerdere besluitvorming (in het beleidsplan) werd een deel van de voorziening ad € 300.000 overgeheveld naar de Algemene Reserve. De waardering geschiedt tegen WOZ waarde. Hierdoor sluit de waardering aan bij de ontwikkelingen op de woningmarkt.

Reservering nieuwe pastorie

Deze reserve is in 2014 voor het eerst gevormd vanuit de netto verkoop opbrengst van de pastorie Nobbellaan 25 ad. € 305.000.

Reserve dubieuze debiteuren. In 2015 is deze voorziening voor het eerst gevormd. Het betreft 50% van de opgenomen vordering inzake toezeggingen door het bestuur van de Stichting Oude Kerk. De stand van deze vordering bedraagt per 31 december 2019 € 22.000. In 2019 is er € 5.000 vrijgevallen, zodat het saldo van deze reserve per 31 december € 11.000,-- bedraagt.

Voorzieningen

Aan de voorzieningen worden dotaties ten laste van de staat van baten en lasten, alsmede de op de voorziening betrekking hebbende baten (bijdragen gemeenteleden, bijdragen derden en ontvangen subsidies) toegevoegd.

Op de voorzieningen worden de daarop betrekking hebbende lasten in mindering gebracht.

Restauratie Oude Kerk. Uit deze voorziening wordt het groot onderhoud bekostigd van de (monumentale) Oude Kerk. In de voorziening vloeien de jaarlijkse toevoeging, eventuele subsidies en bijdragen door de Stichting Oude Kerk. In 2019 werd er € 21.473 aan deze voorziening onttrokken. Per 31 december 2019 bedraagt het saldo van het Restauratiefonds Oude Kerk € 49.771.

Restauratie orgel Oude Kerk. Het groot onderhoud van het monumentale Bolder-orgel in de Oude Kerk wordt uit deze voorziening bekostigd. Verdere toevoeging aan de voorziening is voorlopig niet noodzakelijk. De onderhoudskosten van dit orgel ad. € 1.900 zijn in 2019 in mindering gebracht op deze voorziening.

Voorziening onderhoud gebouwen. Uit deze voorziening wordt het groot onderhoud aan de Pauwehof bekostigd. Het normale onderhoud aan de betrokken gebouwen komt ten laste van de exploitatie.

Voor de Pinksterkerk is een 6-jarig instandhoudingplan opgesteld ten behoeve van het aanvragen van de BRIM-subsidie voor Rijksmonumenten. De ontvangen subsidie van het NRF inzake de Pinksterkerk wordt toegevoegd aan deze voorziening.

Vanwege de verkoop van de Pinksterkerk is deze subsidie in 2019 afgerekend.

Onderhoud orgels. In verband met de verkoop van de Pinksterkerk is het saldo van de voorziening orgels overgeboekt naar de voorziening Restauratie Oude Kerk.

Inventaris. Groot onderhoud/vervanging van meubilair, kantooruitrusting, keukenapparatuur komt ten laste van deze voorziening.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

De baten en lasten worden zo veel mogelijk toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben, rekening houdend met de toegepaste waarderingsgrondslagen.



3.5 Toelichting op de jaarrekening

Ontr. bestemmingsreserves/-fondsen

De onttrekking in de jaarrekening 2019 ad. € 5.000 betreft vrijval voorziening dubieuze debiteuren
SToK

3.6 Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

Onroerende zaken

	Monumentale kerkgebouwen	Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra	Pastorieën bewoond door predikant
Boekwaarde per 1 januari	0	0	528.000
Afschrijvingen	-	-	-
(Des-)investeringen	-	-	-
Herwaarderingen	-	-	69.000
Boekwaarde per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>597.000</u>

	Onbebouwde eigendommen
Boekwaarde per 1 januari	0
Afschrijvingen	-
(Des-)investeringen	-
Herwaarderingen	-
Boekwaarde per 31 december	<u>0</u>

Financiële vaste activa

	31-12-2019	31-12-2018
Deposito's lange termijn		
SKG Inschrijvingen 6071223	281.765	281.765
SKG Inschrijvingen	615.000	615.000
	<u>896.765</u>	<u>896.765</u>

	2019	2018
<i>SKG Inschrijvingen 6071223</i>		
Stand per 1 januari	281.765	-
Stand per 31 december	<u>281.765</u>	<u>-</u>
<i>SKG Inschrijvingen</i>		
Stand per 1 januari	615.000	-
Stand per 31 december	<u>615.000</u>	<u>-</u>

Vlottende activa

	31-12-2019	31-12-2018
Debiteuren		
Debiteuren verhuur gebouwen	3.153	13.522
	<u>3.153</u>	<u>13.522</u>
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Rente Obligaties	6.475	6.475
Rente SKG Inschrijvingen	6.475	7.851
Rente SKG en ABN AMRO	117	503
Donatus	0	1.514
Energiebelasting	0	1.651
Wegwijzer	0	1.382
Aerdenhout	1.598	0
Kopieerkosten	0	681
Vrijwillige bijdragen en solidariteitskas	433	0
Collecten	3.582	2.396
Eindejaarscollen	1.105	885
Stichting Oude Kerk	22.000	32.000
Vooruitbetaalde kosten	928	2.018
	<u>42.713</u>	<u>57.356</u>

Beleggingen

	Aankoop waarde	Beurswaarde 31-12-2019	31-12-2019	31-12-2018
Overige beleggingen				
7,5% Nederland 2023	-	-	90.000	90.000
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>90.000</u>	<u>90.000</u>

	2019	2018
<i>7,5% Nederland 2023</i>		
Stand per 1 januari	90.000	-
Stand per 31 december	<u>90.000</u>	<u>-</u>

Geldmiddelen

	31-12-2019	31-12-2018
(Wijk)kassen		
Kas Kerkelijk Bureau	352	101
Kas Pauwehof	1.278	2.499
	<u>1.630</u>	<u>2.600</u>
Bankrekeningen		
ABN AMRO 101	305.458	305.712
ABN AMRO 691	0	-8
Rabobank 112	110.685	83.357
SKG 625	128.388	177.926
SKG 633	65.725	85.741
SKG 668	40.016	35.748
SKG 641	30.711	25.106
ING 287	57.986	155.518
ING 960	11.015	10.411
ING 454	49.340	45.021
Spaarrekening ABN AMRO 075	282.135	281.871
Spaarrekening SKG 676	34.762	31.784
Internetsparen SKG 817	174.411	171.789
Internetsparen SKG 833	52.174	48.900
	<u>1.342.806</u>	<u>1.458.876</u>
Kruisposten		
Gelden onderweg	0	213
	<u>0</u>	<u>213</u>

Passiva
Eigen vermogen
Eigen vermogen

	2019	2018
Algemene reserves		
Stand per 1 januari	2.182.531	-
Mutatie via resultaatbestemming	-82.662	0
Stand per 31 december	2.099.869	-

Bestemmingsreserves en -fondsen

	31-12-2019	31-12-2018
Nieuw- en verbouw	533.431	464.431
Overige bestemmingsreserves	41.000	46.000
	574.431	510.431

	2019	2018
<i>Verbouw Pastorie Franz Leharlaan 37</i>		
Stand per 1 januari	159.431	-
Toevoegingen via resultaatbestemming	69.000	-
Stand per 31 december	228.431	-

<i>Nieuwbouw Pastorie Nobellaan</i>		
Stand per 1 januari	305.000	-
Stand per 31 december	305.000	-

<i>Ziekteverzuim</i>		
Stand per 1 januari	30.000	-
Stand per 31 december	30.000	-

<i>Dubieuze debiteuren</i>		
Stand per 1 januari	16.000	-
Onttrekkingen via resultaatbestemming	5.000	-
Stand per 31 december	11.000	-

Vreemd vermogen
Vreemd vermogen lange termijn
Voorzieningen

	31-12-2019	31-12-2018
Onderhoudsvoorzieningen		
Restauratie Oude Kerk	49.771	54.884
Restauratie orgel Oude Kerk	67.331	66.231
Onderhoud gebouwen	117.138	174.074
Inventaris	8.392	8.392
	<u>242.632</u>	<u>303.581</u>
	2019	2018
<i>Restauratie Oude Kerk</i>		
Stand per 1 januari	54.884	-
Toevoegingen via lastenrekeningen	16.360	-
Onttrekkingen niet via baten en lasten	21.473	-
Stand per 31 december	<u>49.771</u>	-
<i>Restauratie orgel Oude Kerk</i>		
Stand per 1 januari	66.231	-
Toevoegingen via lastenrekeningen	3.000	-
Onttrekkingen niet via baten en lasten	1.900	-
Stand per 31 december	<u>67.331</u>	-
<i>Onderhoud gebouwen</i>		
Stand per 1 januari	174.074	-
Toevoegingen via lastenrekeningen	5.885	-
Onttrekkingen niet via baten en lasten	62.821	-
Stand per 31 december	<u>117.138</u>	-
<i>Inventaris</i>		
Stand per 1 januari	8.392	-
Stand per 31 december	<u>8.392</u>	-

Vreemd vermogen korte termijn

	31-12-2019	31-12-2018
Crediteuren		
Crediteuren	24.026	0
	<u>24.026</u>	<u>0</u>

Kortlopende schulden en overlopende passiva

	31-12-2019	31-12-2018
Overige schulden en overlopende passiva		
Vooruit ontvangen Bijdragen	6.768	4.633
Vooruit ontvangen huur	290	283
Vooruit ontvangen overig	0	373
Reservering vakantie toeslag	4.700	4.700
Nog af te dragen Collecten	3.747	3.283
Credit nota debiteuren	290	0
Kruisposten collecten	164	-
Rente lasten/bankkosten	66	183
Centrale kas predikanten	0	12.348
KKA Administratiekosten	-	1.906
B&B Printwerk	0	355
Scanstudio opmaak Wegwijzer	0	436
Paswerk printen en streekpost	0	1.200
Sligro en declaraties	0	146
	<u>16.025</u>	<u>29.846</u>
Af te dragen pensioenpremies		
Af te dragen pensioenpremie	4.137	4.703
	<u>4.137</u>	<u>4.703</u>
Af te dragen loonheffingen		
Af te dragen loonheffing	6.976	10.949
	<u>6.976</u>	<u>10.949</u>
Collectebonnen/-munten		
Collectebonnen in omloop	5.971	5.291
	<u>5.971</u>	<u>5.291</u>

3.7 Toelichting op de staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

	Begroting 2019	Rekening 2019	Rekening 2018
Opbrengsten onroerende zaken			
Opbrengsten onroerende zaken			
Monumentale kerkgebouwen	30.000	32.533	34.220
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra	39.000	40.553	37.185
Pastorieën bewoond door predikant	7.300	7.489	7.344
Onbebouwde eigendommen	55	54	55
Buffetten	7.000	8.577	9.871
Uit pastoralia	9.000	-	0
Overige opbrengsten onroerende zaken	-	3.979	-
	<u>92.355</u>	<u>93.185</u>	<u>88.675</u>

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

Rente van banken	2.500	-16	503
Rente hypotheke u/g en leningen u/g	10.000	13.269	11.701
Opbrengst overige beleggingen	6.800	6.750	6.750
	<u>19.300</u>	<u>20.003</u>	<u>18.954</u>

Opbrengsten levend geld

Opbrengsten levend geld

Vrijwillige bijdragen	210.000	217.715	223.267
Collecten in kerkdiensten	10.000	10.475	6.455
Giften	600	3.296	1.650
Kerkblad	-	8.412	4.326
Solidariteitskas	3.400	3.647	3.665
Overige opbrengsten levend geld	5.000	1.194	-
	<u>229.000</u>	<u>244.739</u>	<u>239.363</u>

Door te zenden collecten en giften

Door te zenden collecten en giften

Diaconale aard (plaatselijk)	7.000	10.748	11.383
Diaconale aard (regionaal/landelijk)	4.200	4.845	3.488
	<u>11.200</u>	<u>15.593</u>	<u>14.871</u>



	Begroting 2019	Rekening 2019	Rekening 2018
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
Niet-kerkelijke subsidies	6.360	12.245	6.360
	<u>6.360</u>	<u>12.245</u>	<u>6.360</u>
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	35.000	5.000	35.000
	<u>35.000</u>	<u>5.000</u>	<u>35.000</u>
Incidentele baten			
Incidentele baten			
Boekwinsten onroerende zaken	-	9.491	-
Herwaardering onroerende zaken	-	69.000	-
	<u>-</u>	<u>78.491</u>	<u>-</u>
Boekwinsten verkoop onroerend goed betreft verkoop grond Achterweg			

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2019	Rekening 2019	Rekening 2018
Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen			
Monumentale kerkgebouwen			
Onderhoud	8.000	0	2.577
Belastingen	2.100	-	2.250
Verzekeringen	-	2.609	-
Energie en water	3.500	658	8.194
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	-	16.360	29.360
Overige kosten	1.500	14.601	4.885
	<u>15.100</u>	<u>34.228</u>	<u>47.266</u>

Betreft De Oude Kerk

Niet-monumentale kerkgebouwen

Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	-	5.885	-
	<u>-</u>	<u>5.885</u>	<u>-</u>

Betreft Pinksterkerk. Deze kerk is in 2018 verkocht. De Brim subsidie is nog wel ontvangen.

Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra

Onderhoud	6.000	7.199	2.468
Belastingen	2.000	3.195	2.931
Energie en water	500	-3.832	5.706
Overige kosten	12.950	2.317	2.638
	<u>21.450</u>	<u>8.879</u>	<u>13.743</u>

Betreft De Pauwehof

Pastorieën bewoond door predikant

Onderhoud	1.000	3.873	139
Belastingen	1.000	1.158	1.005
Energie en water	0	-	-
Overige kosten	500	-	0
	<u>2.500</u>	<u>5.031</u>	<u>1.144</u>

	Begroting 2019	Rekening 2019	Rekening 2018
Monumentale orgels			
Onderhoud	5.000	10.350	7.443
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	-	3.000	-
	<u>5.000</u>	<u>13.350</u>	<u>7.443</u>
	<u>44.050</u>	<u>67.373</u>	<u>69.596</u>

**Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen
en inventarissen**
Overige kosten (on)roerende zaken

Betaalde huren	10.950	4.480	-
Overige kosten	-	596	-
	<u>10.950</u>	<u>5.076</u>	<u>-</u>

Betreft Kerkelijk Bureau

	<u>10.950</u>	<u>5.076</u>	<u>-</u>
--	---------------	--------------	----------

**Afschrijvingen onroerende zaken,
installaties/invent.**
**Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/
invent.**

Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra	6.000	-	-
Niet-kerkelijke inventarissen	2.500	-	-
	<u>8.500</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Pastoraat resp. diaconaal pastoraat
Eigen predikanten

Afdrachten bezettings-/vacaturebijdrage predikantsplaatsen	155.000	170.015	155.520
Tegemoetkoming in ziektekostenverzekeringen	7.500	-	7.537
Vaste onkostenvergoedingen	5.300	1.000	5.244
Vergoedingen op declaratiebasis	750	-	1.080
Overige vergoedingen eigen predikanten	2.850	747	4.579
	<u>171.400</u>	<u>171.762</u>	<u>173.960</u>

Overige kosten pastoraat

Preekvoorziening	-	666	-
	<u>-</u>	<u>666</u>	<u>-</u>

	Begroting 2019	Rekening 2019	Rekening 2018
	171.400	172.428	173.960
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kerkdiensten	2.200	3.107	2.279
Contributies en bijdragen aan kerkelijke activiteiten	400	-	240
Overige kosten kerkdiensten en catechese	2.000	1.341	2.616
Wijkwerk en gemeenteavonden	500	-	-
Jeugdwerk	1.500	1.635	982
Overige kosten kerkelijke activiteiten	7.000	978	4.908
	<u>13.600</u>	<u>7.061</u>	<u>11.025</u>
Verplichtingen/bijdragen andere organen			
Verplichtingen/bijdragen andere organen			
Afdrachten voor quotum	12.000	11.643	11.851
Afdrachten voor de solidariteitskas	4.200	3.680	3.895
Overige bijdragen en contributies	1.300	1.492	1.286
	<u>17.500</u>	<u>16.815</u>	<u>17.032</u>
Salarissen en vergoedingen			
Kosters			
Salarissen en toeslagen	65.000	58.465	73.645
Pensioenpremies	6.000	5.621	6.971
Sociale lasten	11.000	10.886	12.785
Overige vergoedingen	400	572	342
	<u>82.400</u>	<u>75.544</u>	<u>93.743</u>
Organisten en/of cantors			
Salarissen en toeslagen	11.000	11.372	10.715
Pensioenpremies	700	700	803
Sociale lasten	1.400	1.481	1.516
Overige vergoedingen	1.300	2.525	1.476
	<u>14.400</u>	<u>16.078</u>	<u>14.510</u>
Administratief personeel en overig personeel			
Salarissen en toeslagen	23.500	24.482	23.885
Pensioenpremies	2.350	2.423	2.355
Sociale lasten	4.000	4.388	4.049
	<u>29.850</u>	<u>31.293</u>	<u>30.289</u>

	Begroting 2019	Rekening 2019	Rekening 2018
Overige kosten personeel/vrijwilligers			
Arbodienst/ziekteverzuim	300	1.328	324
Overige kosten personeel	2.500	3.262	2.152
	<u>2.800</u>	<u>4.590</u>	<u>2.476</u>
	<u>129.450</u>	<u>127.505</u>	<u>141.018</u>
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bestuur	4.250	1.555	2.020
Bureaubehoefden en drukwerk	9.000	7.995	9.088
Telefoon	2.000	851	1.270
Administratie en archief	1.500	5.031	1.392
Ledenregistratie	2.100	2.211	3.311
Financiële administratie	22.500	17.061	22.869
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	100	2.381	247
Publiciteit	-	15.029	-
Kerktelefoon	-	425	-
Kerkblad	2.300	15.805	4.326
Overige kosten	3.250	1.422	6.009
	<u>47.000</u>	<u>69.766</u>	<u>50.532</u>
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	1.400	1.301	1.427
	<u>1.400</u>	<u>1.301</u>	<u>1.427</u>
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten	8.000	-	11.383
Overige bijdragen regionaal/landelijk	4.250	-	3.488
	<u>12.250</u>	<u>-</u>	<u>14.871</u>
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Diaconaal plaatselijk	-	10.748	-
Diaconaal regionaal/landelijk	-	4.845	-
	<u>-</u>	<u>15.593</u>	<u>-</u>

	Begroting 2019	Rekening 2019	Rekening 2018
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen bestemmingsreserves	19.360	69.000	20.000
	<u>19.360</u>	<u>69.000</u>	<u>20.000</u>

4 Staat van de vaste activa

	Balans 01-01-2019	Afschrijvingen	(Des-) investerings	Herwaardering	Balans 31-12-2019	Verzekerde waarde	WOZ-waarde
Onroerende zaken							
Monumentale kerkgebouwen							
Oude Kerk	0	-	-	-	0	6.094.800	-
	0	-	-	-	0	6.094.800	-
Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra							
Pauwehof	0	-	-	-	0	1.082.200	-
	0	-	-	-	0	1.082.200	-
Pastorieën bewoond door predikant							
Pastorie Franz Leharlaan 37	528.000	-	-	69.000	597.000	395.000	-
	528.000	-	-	69.000	597.000	395.000	-
Onbebouwde eigendommen							
Achterweg 17A	0	-	-	-	0	-	-
	0	-	-	-	0	-	-