



**Protestantse  
Kerk**

## **Protestantse gemeente te Woudenberg. De Voorhof**

**College van Kerkrentmeesters**

**Jaarrekening 2018**



## **Protestantse gemeente te Woudenberg. De Voorhof**

### **College van Kerkrentmeesters**

### **Jaarrekening 2018**

#### **Inhoudsopgave**

1	Algemene gegevens . . . . .	2
2	Verslag van het college van kerkrentmeesters . . . . .	3
3	Jaarrekening . . . . .	7
3.1	Balans per 31 december 2018 . . . . .	7
3.2	Staat van baten en lasten over 2018 . . . . .	11
3.3	Kasstroomoverzicht over 2018 . . . . .	13
3.4	Grondslagen . . . . .	15
3.5	Toelichting op de balans . . . . .	17
3.6	Toelichting op de staat van baten en lasten . . . . .	25
4	Staat van de vaste activa . . . . .	31

## 1 Algemene gegevens

Aantal wijkgemeenten	1
Aantal predikanten	2
- Waarvan voor gewone werkzaamheden	2
- Waarvan met een bijzondere opdracht	0
Bezetting predikanten volledig in FTE	1
Bezetting predikanten parttime in FTE	0,80
Aantal kerkelijk werkers	0
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	0,00
Overige betaalde medewerkers in FTE	0,37
Aantal belijdende leden verslagjaar	669
Aantal doopleden verslagjaar	759
Totaal aantal leden	1.428
Aantal pastorale eenheden	803

## 2 Verslag van het college van kerkrentmeesters

Protestantse Gemeente De Voorhof te Woudenberg

Jaarrekening 2018.

### College van Kerkrentmeesters

#### Toelichting

De rekening van inkomsten en uitgaven sluit met een nadelig saldo van € 4.637,00 Voorgesteld wordt dit nadelig saldo te verrekenen met de Algemene Reserve.

#### Toelichting op het ontstaan van het exploitatie saldo ten opzichte van de begroting:

##### **BATEN:**

Rentebaten: nadelig resultaat € 2.800.

De renteopbrengst op deposito's is aanzienlijk lager dan voorgaande jaren

Opbrengsten uit stichtingen/kassen en fondsen: voordelig resultaat € 3.300.

Dit betreft de opbrengst van:

De Kringloopwinkel € 39.600; De Rommelmarkt € 11.500 en Oud Papieractie € 10.200. Opnieuw heeft de Kringloopwinkel een hogere bijdrage geleverd aan de exploitatie van De Voorhof.

Bijdragen levend geld (bijdragen van gemeenteleden): voordelig resultaat € 7.800.

De opbrengst vrijwillige bijdragen is € 7800,-- meer dan begroot. Ten opzichte van het vorig jaar een daling van € 2500,--. De opbrengst van de collecten € 11.900,-- en het verjaardagfonds € 5100,-- is vrijwel gelijk aan het voorgaande jaar.

##### **LASTEN:**

Lasten kerkelijke gebouwen: nadelig resultaat € 4.000.

Het totaal van de onderhoudskosten voor het kerkgebouw zijn € 20.900,--. Van dit totaal zijn de renovatiekosten terrein en tuin voor de 1e onderhoudsfase incl. de uitbreiding van de fietsenstalling, totaal € 14.000,--, voor € 9.000,-- ten laste van de onderhoudsvoorziening gebracht.

Pastoraat: voordelig resultaat € 4.000.

De stijging van de predikantstraktementen inclusief de uitgaven voor de gastpredikanten was lager dan begroot.

Lasten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten : Voordelig resultaat € 6.500.

De verschillende taakgroepen hebben aanzienlijk minder uitgegeven dan begroot. De uitgaven zijn t.o.v. het jaar 2017 gestegen.

Salarissen en vergoedingen: Nadelig resultaat € 2.500.

Het nadelig resultaat is vrijwel geheel het gevolg van de extra inzet voor schoonmaakwerkzaamheden.

-

Toevoegingen en onttrekkingen aan fondsen en voorzieningen

**Fonds Pastoraat:**

Dotatie ter dekking van een toekomstig voorzien tekort op de exploitatie € 10.000 conform de begroting; onttrekking: kosten overbezetting pastoraat €-15.700 (begroot).

**Fonds Duurzaamheid:**

-dotatie ter dekking van de kosten energie besparende maatregelen: € 10.000 (begroot);

-toevoeging Fonds Duurzaamheid door bestemming van een legaat € 45.000 voor dit doel;

-onttrekking advieskosten DWA voor energie besparende maatregelen € -1.404 (exploitatie).

**Vernieuwingsfonds:**

Dotatie door herbestemming van een reservering voor nieuwbouw Kringloopwinkel € 10.324.

**Onderhoudsvoorziening kerk:**

-Dotatie onderhoudsfonds € 9.500 conform de begroting;

-onttrekking Onderhoud fonds: de kosten van onderhoud tuin/terrein De Voorhof € 9.000 .

**Toelichting bij de Balans per 31 december 2018**

-

**De Algemene Reserve:**

Saldo 1 januari € 383.908; Saldo 31 december 2018 € 379.271.

Mutatie: onttrekking nadelig exploitatiesaldo € 4.637,--.

De Algemene Reserve is bestemd als financieel weerstandsvermogen om tegenvallers in de exploitatie voor de komende 10 jaren op te vangen. Op basis van de prognose van de kosten ontwikkeling en rekening houdend met een afname van de financiële bijdrage van gemeenteleden, wordt verwacht dat de financiële verplichtingen voor de exploitatie hiermede kan worden afgedekt.

**Vernieuwingsfonds:**

Saldo 1 januari 2018 € 121.154; saldo 31 december 2018 € 131.478.

Mutatie: zie de toelichting bij *Toevoegingen en onttrekkingen aan fondsen en voorzieningen.*

Het Vernieuwingsfonds is bestemd voor nieuwe investeringen die nog niet in de exploitatie zijn meegenomen. Voor 2019 is een onttrekking voorzien voor de herinrichting van het terrein en de liturgische tuin. De kosten worden geschat op € 16.000,--. Hiervoor is geen reservering opgenomen in de onderhoudsvoorziening.

**Fonds Duurzaamheid:**

Saldo per 1 januari 2018 € 10.000; saldo per 31 december € 22.689.

Mutatie: zie de toelichting bij *Toevoegingen en onttrekkingen aan fondsen en voorzieningen.*

Ten laste van dit fonds worden de uitgaven geboekt voor het energetisch verduurzamen van het kerkgebouw. Er is een voorlopige raming opgesteld, waarvan het kosten totaal wordt geraamd op € 508.200 excl. planontwikkelingskosten. Ter dekking van deze kosten is een jaarlijkse reservering opgenomen in de begroting van € 15.000,--.

**Fonds Pastorale zorg:**

Het saldo per 1 januari 2018: € 28.389,--; Het saldo per 31 december 2018 € 22.689,--.

Mutatie: zie de toelichting bij *Toevoegingen en onttrekkingen aan fondsen en voorzieningen.*

Het Fonds Pastorale zorg is ingesteld om de financiële verplichtingen als gevolg van de wijziging van de bezetting predikantsplaatsen financieel te dekken. Met de laatste dotatie aan dit fonds in 2018 is er voldoende gereserveerd voor de komende 10 jaren.

**Onderhoudsvoorzieningen kerkgebouw:**

Het saldo per 1 januari 2018 € 44.248; saldo per 31 december € 44.748.

De onderhoudsvoorziening dient ter dekking van toekomstige uitgaven voor onderhoud. Het onderhoudsplan dient geactualiseerd te worden, mede vanwege de voorziene extra uitgaven als gevolg de uitvoering maatregelen voor het zoveel als mogelijk energie neutraal maken van het kerkgebouw (het plan Duurzaamheid).

**Onderhoudsvoorziening Inventarissen:**

Het saldo onderhoudsvoorziening per 1 januari 2018 € 89.773; saldo per 31 december 2018 € 95.023,

Mutatie: zie de toelichting bij *Toevoegingen en onttrekkingen aan fondsen en voorzieningen.*

Het saldo voorziet in een dekking van de kosten voor vervanging van inventarissen en inrichtingskosten. Als gevolg van de aanstaande bouwkundige en installatie technische aanpassingen kan een deel van de vaste inrichting gelijktijdig moeten worden vervangen ten laste van deze voorziening (o.a. de vouwwand).

**Onderhoudsvoorziening Pastorie:**

Het saldo onderhoudsvoorziening per 1 januari 2018 € 0,00; saldo per 31 december 2018 € 12.200.

Mutatie: zie de toelichting bij *Toevoegingen en onttrekkingen aan fondsen en voorzieningen.*

Als gevolg van de recente renovatie van de pastorie is het saldo van dit fonds in 2017 geheel gebruikt voor de kosten van renovatie en verduurzaming. In 2019 wordt een offerte aangevraagd voor na-isolatie van de buitenmuren.

**Overzicht verzekeringen / Verzekerde waarden:**

Kerkgebouw de voorhof € 1.510.000 ; Inboedel De Voorhof € 451.203; Installaties De Voorhof € 30.797; Extra kosten € 25.000;

Pastorie € 350.000; Berging € 16.123;

Bestuurs aansprakelijkheid € 1.000.000; Wettelijke aansprakelijk incl vrijwilligers € 2.500.000 (max. per jaar € 5.000.000).

Kringloopwinkel: Vrachtwagen: WA; schade aan personen € 6.100.000; Schade aan goederen € 2.500.000; inzittenden € 1.000.000. Exploitatiekosten Kringloopwinkel: inventaris € 15.000; bedrijfs/exploitatie-schade € 100.000.

### 3 Jaarrekening

#### 3.1 Balans per 31 december 2018

##### Activa

##### Vaste activa

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
<b>Onroerende zaken</b>		
Niet-monumentale kerkgebouwen	1	1
Pastorieën	136.035	136.035
Overige gebouwen	<u>270</u>	<u>270</u>
	136.306	136.306
<b>Installaties en inventarissen</b>		
Installaties in kerkelijke gebouwen	12.046	12.859
Inventarissen in kerkelijke gebouwen	5.040	6.049
	<u>17.086</u>	<u>18.908</u>
<b>Totaal vaste activa</b>	<u>153.392</u>	<u>155.214</u>

##### Vlottende activa

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
<b>Debiteuren</b>		
Debiteuren	<u>1.593</u>	<u>1.846</u>
	1.593	1.846
<b>Kortlopende vorderingen en overlopende activa</b>		
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>36.421</u>	<u>32.855</u>
	36.421	32.855
<b>Geldmiddelen</b>		
(Wijk)kassen	910	1.200
Bankrekeningen	702.904	660.595
Kruisposten	<u>0</u>	<u>-</u>
	703.814	661.795
<b>Totaal vlottende activa</b>	<u>741.829</u>	<u>696.496</u>





**Totaal activa**

---

895.221

---

851.710

**Passiva**
**Eigen vermogen**

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
<b>Eigen vermogen</b>		
Algemene reserves	379.271	383.908
Herwaarderingsreserves	0	-
Reserves begraafplaatsen	<u>0</u>	<u>-</u>
	379.271	383.908
<b>Bestemmingsreserves en -fondsen</b>		
Nieuw- en verbouw	131.478	121.154
Pastoraat	22.789	28.389
Overige bestemmingsfondsen	<u>63.596</u>	<u>10.000</u>
	217.864	159.543
<b>Totaal eigen vermogen</b>	<u>597.135</u>	<u>543.451</u>

**Vreemd vermogen**
**Vreemd vermogen lange termijn**

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
<b>Voorzieningen</b>		
Onderhoudsvoorzieningen	<u>151.971</u>	<u>134.021</u>
	151.971	134.021
<b>Langlopende schulden</b>		
Hypotheken en leningen	<u>0</u>	<u>136</u>
	0	136
<b>Totaal vreemd vermogen lange termijn</b>	<u>151.971</u>	<u>134.157</u>

**Vreemd vermogen korte termijn**

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
<b>Crediteuren</b>		
Crediteuren	<u>3.969</u>	<u>8.162</u>
	3.969	8.162
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>		
Overige schulden en overlopende passiva	128.970	150.046
Af te dragen pensioenpremies	92	116
Af te dragen loonheffingen	506	349
Collectebonnen/-munten	<u>12.578</u>	<u>15.429</u>
	142.146	165.940
<b>Totaal vreemd vermogen korte termijn</b>	<u>146.115</u>	<u>174.102</u>
<b>Totaal vreemd vermogen</b>	<u>298.086</u>	<u>308.259</u>
<b>Totaal passiva</b>	<u>895.221</u>	<u>851.710</u>

### 3.2 Staat van baten en lasten over 2018

	Begroting 2018	Rekening 2018	Rekening 2017
<b>Opbrengsten en Baten</b>			
Opbrengsten onroerende zaken	19.800	20.016	17.878
Opbrengsten uit rente en dividenden	4.120	1.346	3.129
Opbrengsten uit stichtingen/kassen en fondsen	58.100	61.374	56.699
Opbrengsten levend geld	189.100	196.956	197.526
<b>Totaal baten</b>	<b>271.120</b>	<b>279.692</b>	<b>275.232</b>
<b>Uitgaven en Kosten</b>			
Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen	57.600	57.857	127.448
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.	1.822	1.822	-37.136
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	175.800	171.750	138.358
Lasten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	16.300	9.811	9.188
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	13.600	12.818	13.485
Salarissen en vergoedingen	15.500	18.829	14.631
Kosten beheer, administratie en archief	7.800	8.108	8.101
Rentelasten/bankkosten	200	339	364
<b>Totaal lasten</b>	<b>288.622</b>	<b>281.333</b>	<b>274.439</b>
<b>Saldo baten - lasten</b>	<b>-17.502</b>	<b>-1.641</b>	<b>793</b>
<b>Incidentele baten en lasten</b>			
Incidentele baten	-	55.324	-
Incidentele lasten	15.600	-	-
<b>Totaal incidentele baten en lasten</b>	<b>15.600</b>	<b>55.324</b>	<b>-</b>
<b>Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen	-	17.004	-
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen	-	-75.324	-794
<b>Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen</b>	<b>-</b>	<b>-58.320</b>	<b>-794</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-1.902</b>	<b>-4.637</b>	<b>-1</b>

	Toevoeging aan	Onttrekking aan
<b>Bestemming resultaat</b>		
Algemene reserves	-	4.637
Reserves koersverschillen	-	-
Herwaarderingsreserves	-	-
Reserves begraafplaatsen	0	-
Overige reserves	-	-
	<hr/> 0	<hr/> 4.637

### 3.3 Kasstroomoverzicht over 2018

	2018	2017
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Saldo baten - lasten	-1.641	-
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	1.822	-
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Debiteuren	253	-
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	-3.566	-
Crediteuren	-4.193	-
Kortlopende schulden en overlopende passiva	-23.794	-
	-29.478	-
Kasstroom uit primaire activiteiten	-31.119	-
Incidentele baten en lasten en mutaties in bestemmingsreserves:		
Incidentele baten	55.324	-
Incidentele lasten	-	-
Onttrekkingen aan bestemmingsreserves	17.004	-
Toevoegingen aan bestemmingsreserves	-75.324	-
	-2.996	-
Kasstroom uit operationele activiteiten	-34.115	-
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		
(Des-)investerings in onroerende zaken	0	-
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	0	-



	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		
Mutatie bestemmingsreserves	58.320	-
Mutatie voorzieningen	17.950	-
Mutaties langlopende schulden	<u>-136</u>	<u>-</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	76.134	-
<b>Mutatie geldmiddelen</b>	<u>42.019</u>	<u>-</u>
<b>Toelichting op de geldmiddelen</b>		
Stand per 1 januari	661.795	-
Mutatie geldmiddelen	<u>42.019</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	703.814	-

### **3.4 Grondslagen**

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling.

#### **1. Algemeen**

##### *Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening*

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn begroting en jaarverslaggeving PKN zoals deze is voorgeschreven door het GCBB, het Generale College voor Behandeling Beheerszaken

##### *Continuïteitsveronderstelling*

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

##### *Vergelijkende cijfers.*

Aangezien met ingang van het boekjaar 2019 de Richtlijn begroting en jaarverslaggeving PKN wordt toegepast, zijn de grondslagen van waardering en van resultaatbepaling gewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar. De vergelijkende cijfers zijn conform de genoemde richtlijn zoveel als mogelijk aangepast.

#### **2. Grondslagen van waardering activa en passiva**

##### *Activa en passiva*

Activa en passiva worden tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs of tegen nominale waarde opgenomen, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

##### *Materiële vaste activa*

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en bijzondere cumulatieve waardeverminderingen. De (kerkelijke) gebouwen zijn minimaal gewaardeerd op € 1. In de toelichting wordt de WOZ waarde en de verzekerde waarde van de gebouwen vermeld.

De afschrijvingen worden berekend als percentage over de verkrijgingsprijs volgens de lineaire methode op basis van de verwachte economische levensduur van het actief.

##### *Financiële vaste activa*

##### *Vorderingen, overlopende activa*

De vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

De liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan één jaar. De deposito's met een looptijd langer dan een jaar zijn opgenomen onder de financiële vaste activa.

##### *Eigen Vermogen*

Het eigen vermogen bestaat uit de rubrieken algemene reserve, bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen. Het resultaat D wordt gemuteerd op de algemene reserve. Mutaties in bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen worden verwerkt via onderdeel C van de staat van baten en lasten.



#### *Voorzieningen*

De voorziening voor groot onderhoud wordt gevormd voor verwachte kosten inzake periodiek onderhoud van panden, gewaardeerd op een meerjaren onderhoudsplan. De voorziening is gewaardeerd op nominale waarde.

#### *Schulden*

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan een jaar. De schulden worden gewaardeerd op nominale waarde.

### **3. Grondslagen van resultaatbepaling**

#### *Algemeen*

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen baten en lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop ze betrekking hebben.

#### *Indeling staat van baten en lasten.*

In onderdeel A van de staat van baten en lasten zijn de operationele baten en lasten weergegeven.

In onderdeel B van de staat van baten en lasten zijn de incidentele en overige baten en lasten weergegeven. Baten uit erfenissen en legaten worden verantwoord onder onderdeel B.

Het totaal van onderdeel A plus B geeft het totale resultaat van het boekjaar aan.

In onderdeel C wordt de vrijval van bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen aan dit resultaat toegevoegd. Vanuit het resultaat A plus B worden in het kader van de resultaatbestemming bedragen aan bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen toegevoegd.

Het resterende resultaat D geeft de mutatie aan de algemene reserve aan.

### 3.5 Toelichting op de balans

#### Activa

#### Vaste activa

#### Onroerende zaken

	Niet- monumentale kerkgebouwen	Pastorieën	Overige gebouwen
Boekwaarde per 1 januari	1	136.035	270
Afschrijvingen	0	0	0
(Des-)investeringen	0	0	0
Herwaarderingen	0	0	0
Boekwaarde per 31 december	1	136.035	270

#### Installaties en inventarissen

	Installaties in kerkelijke gebouwen	Inventarissen in kerkelijke gebouwen
Boekwaarde per 1 januari	12.859	6.049
Afschrijvingen	813	1.009
(Des-)investeringen	-	-
Herwaarderingen	-	-
Boekwaarde per 31 december	12.046	5.040

**Vlottende activa**

	<b>31-12-2018</b>	<b>31-12-2017</b>
<b>Debiteuren</b>		
diverse debiteuren verhuur	1.593	1.846
	<u>1.593</u>	<u>1.846</u>
 <b>Kortlopende vorderingen en overlopende activa</b>		
kortlopende vorderingen/overlopende activa	1.050	290
kortlopende vordering KLW	6.405	1.305
procedure huisvestingskosten Kringloopwinkel	13.384	16.134
tussenrekening afrekening buffet opbrengsten	224	11
verjaardagfonds	2.617	2.505
rente ASN-Bank, SNS-Bank en SKG-Bank	969	1.477
Belastingdienst teruggave energiebelasting	1.579	0
overlopende posten kerkbalans	6.675	0
afrekeningen oud papier actie oktober november en december	2.581	2.020
overlopende posten Kringloopwinkel	937	8.742
Belastingdienst BTW 4e kwartaal Kringloopwinkel	0	371
	<u>36.421</u>	<u>32.855</u>

**Geldmiddelen**

	<b>31-12-2018</b>	<b>31-12-2017</b>
<b>(Wijk)kassen</b>		
Kas Kringloopwinkel	910	1.200
	<hr/> 910	<hr/> 1.200
<b>Bankrekeningen</b>		
NL36RABO0373728379 Rekening courant	13.988	3.168
NL89RABO0373728395 Collecte bonnen	917	5.173
NL14RABO0373728387 Vrijwillige bijdragen	9.098	21.827
NL02RABO0373729409 Bijzondere Acties	146	1
NL77RABO0373728417 Kringloopwinkel	13.705	32.533
NL55RABO0373728425 Solidariteitsfonds	103	614
NL33RABO0373728433 Vrijwillige bijdragen De Schakel	93	1.055
NL11RABO0373728441 Oud Papier Aktie	1.776	0
SKG 797914609 Internet spaarrekening	161.007	154.538
SKG 60.12482.003 Spaarcontract	230.000	230.000
NL32TRIO2019036614 Triodos Internet rendement rekening	60.000	-
NL31SNSB0906755018 SNS Zakelijk Sparen	100.872	100.659
NL74ASNB0635271745 ASN Sparen Zakelijk	101.199	101.028
KLW Oiko Crediet	10.000	10.000
	<hr/> 702.904	<hr/> 660.595
<b>Kruisposten</b>		
Kruisposten bankrekeningen	0	-
	<hr/> 0	<hr/> -

**Passiva****Eigen vermogen****Eigen vermogen**

	2018	2017
<b>Algemene reserves</b>		
Stand per 1 januari	383.908	-
Onttrekking van resultaat boekjaar	4.637	-
Stand per 31 december	<u>379.271</u>	<u>-</u>
 <b>Herwaarderingsreserves</b>		
Mutaties niet via resultaat	0	-
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>-</u>
 <b>Reserves begraafplaatsen</b>		
Toevoeging van resultaat boekjaar	0	-
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>-</u>

**Bestemmingsreserves en -fondsen**

	<b>31-12-2018</b>	<b>31-12-2017</b>
Nieuw- en verbouw	131.478	121.154
Pastoraat	22.789	28.389
Overige bestemmingsfondsen	63.596	10.000
	<u>217.864</u>	<u>159.543</u>

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<i>De Voorhof</i>		
Stand per 1 januari	121.154	-
Toevoegingen via lasten	10.324	-
Stand per 31 december	<u>131.478</u>	<u>-</u>

De dotatie € 10324,-- aan het fonds is afkomstig uit het saldo van het CvK fonds nieuwbouw Kringloopwinkel

*Fonds Pastoralezorg*

Stand per 1 januari	28.389	-
Toevoegingen via lasten	10.000	-
Onttrekkingen via baten	15.600	-
Stand per 31 december	<u>22.789</u>	<u>-</u>

*Fonds Duurzaamheid*

Stand per 1 januari	10.000	-
Toevoegingen via lasten	55.000	-
Onttrekkingen via baten	1.404	-
Stand per 31 december	<u>63.596</u>	<u>-</u>

**Vreemd vermogen**
**Vreemd vermogen lange termijn**
**Voorzieningen**

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Onderhoudsvoorzieningen</b>		
kerkgebouw De Voorhof	44.748	44.248
inventaris kerkgebouw	95.023	89.773
pastorie	12.200	0
	151.971	134.021
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<i>kerkgebouw De Voorhof</i>		
Stand per 1 januari	44.248	-
Toevoegingen via lastenrekeningen	9.500	-
Onttrekkingen niet via baten en lasten	9.000	-
Stand per 31 december	44.748	-
<i>inventaris kerkgebouw</i>		
Stand per 1 januari	89.773	-
Toevoegingen via lastenrekeningen	5.250	-
Stand per 31 december	95.023	-
<i>pastorie</i>		
Stand per 1 januari	0	-
Toevoegingen via lastenrekeningen	12.200	-
Stand per 31 december	12.200	-

## Langlopende schulden

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Hypotheken en leningen</b>		
St. Anna Broederschap	0	136
	<u>0</u>	<u>136</u>

	2018	2017
<i>St. Anna Broederschap</i>		
Stand per 1 januari	136	-
Mutaties	-136	-
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>-</u>
Oorspronkelijk bedrag: 6.807		

## Vreemd vermogen korte termijn

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Crediteuren</b>		
diverse kortlopende schulden	3.969	8.162
	<u>3.969</u>	<u>8.162</u>



**Kortlopende schulden en overlopende passiva**

	<b>31-12-2018</b>	<b>31-12-2017</b>
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Kringloopwinkel Goede doelen	10.150	20.702
tussenrekening afrekening opbrengst oud papieractie	1.776	0
tussenrekening afrekening collectegelden	166	433
vrijwillige bijdragen vooruitbetaald	5.910	9.481
saldo projectgroep Musical	500	500
Kringloopwinkel Vernieuwbouw reserve	84.165	87.182
onderhoudsreservering Kringloopwinkel	13.143	7.244
overlopende posten Kringloopwinkel	507	403
af te dragen BTW Kringloopwinkel	3.218	1.256
overlopende posten CvK	9.435	6.621
reservering vernieuwbouw	0	16.224
	<u>128.970</u>	<u>150.046</u>
 <b>Af te dragen pensioenpremies</b>		
PFZW maand december	92	116
	<u>92</u>	<u>116</u>
 <b>Af te dragen loonheffingen</b>		
afdracht Loonheffingen december	506	349
	<u>506</u>	<u>349</u>
 <b>Collectebonnen/-munten</b>		
Collectebonnen in omloop	12.578	15.429
	<u>12.578</u>	<u>15.429</u>

### 3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

#### Opbrengsten en Baten

	Begroting 2018	Rekening 2018	Rekening 2017
<b>Opbrengsten onroerende zaken</b>			
<b>Opbrengsten onroerende zaken</b>			
Niet-monumentale kerkgebouwen	-	12.877	-
Verenigingsgebouwen/kerkelijke centra	12.500	-	12.478
Pastorieën	7.300	6.732	5.400
Overige bebouwde eigendommen	-	0	-
Begraafplaatsen	-	0	-
Buffetten	-	407	-
	19.800	20.016	17.878
<b>Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen</b>			
<b>Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen</b>			
Rente van banken	4.120	1.346	3.129
	4.120	1.346	3.129
<b>Opbrengsten uit stichtingen/kassen en fondsen</b>			
<b>Opbrengsten uit stichtingen/kassen en fondsen</b>			
Overige opbrengsten	58.100	61.374	56.699
	58.100	61.374	56.699
<b>Opbrengsten levend geld</b>			
<b>Opbrengsten levend geld</b>			
Vrijwillige bijdragen	170.000	176.121	178.620
Collecten in kerkdiensten	11.000	11.898	11.579
Giften	-	1.780	100
Solidariteitskas	2.700	2.065	2.020
Overige opbrengsten levend geld	5.400	5.092	5.207
	189.100	196.956	197.526
<b>Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
<b>Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
Onttrekkingen	-	17.004	-
	-	17.004	-

	<b>Begroting 2018</b>	<b>Rekening 2018</b>	<b>Rekening 2017</b>
<b>Incidentele baten</b>			
<b>Incidentele baten</b>			
Incidentele baten	-	10.324	-
Ontvangen legaten/erfenissen	-	45.000	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	-	55.324	-

Inc.baten € 10.324 als storting saldo opheffing fonds nieuwbouw Kringloopwinkel. Zie onttrekking tlv expl.

**Uitgaven en Kosten**

	Begroting 2018	Rekening 2018	Rekening 2017
<b>Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen</b>			
<b>Niet-monumentale kerkgebouwen</b>			
Onderhoud	6.000	11.869	10.173
Belastingen	600	384	353
Verzekeringen	2.500	2.614	2.841
Energie en water	6.500	4.885	8.058
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	14.750	14.750	17.300
Dotaties aan overige voorzieningen	10.000	0	10.000
Overige kosten	1.300	8.115	1.418
	<u>41.650</u>	<u>42.616</u>	<u>50.143</u>
<b>Pastorieën</b>			
Onderhoud	2.500	1.652	63.625
Belastingen	800	572	743
Verzekeringen	450	438	437
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	12.200	12.200	12.500
	<u>15.950</u>	<u>14.863</u>	<u>77.305</u>
<b>Niet-monumentale orgels</b>			
Onderhoud	-	378	-
	<u>-</u>	<u>378</u>	<u>-</u>
	<u>57.600</u>	<u>57.857</u>	<u>127.448</u>
<b>Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.</b>			
<b>Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.</b>			
Niet-monumentale kerkgebouwen	-	0	-
Verenigingsgebouwen/kerkelijke centra	813	-	813
Pastorieën	-	0	-38.958
Overige bebouwde eigendommen	-	0	-
Inventarissen	1.009	1.822	1.009
	<u>1.822</u>	<u>1.822</u>	<u>-37.136</u>

	Begroting 2018	Rekening 2018	Rekening 2017
<b>Pastoraat resp. diaconaal pastoraat</b>			
<b>Eigen predikanten</b>			
Afdrachten bezettings-/vacaturebijdrage predikantsplaatsen	155.600	154.908	99.241
Tegemoetkoming in ziektekostenverzekeringen	7.200	7.537	4.603
Vaste onkostenvergoedingen	10.000	7.643	5.781
Overige vergoedingen eigen predikanten	0	-	-
	<u>172.800</u>	<u>170.088</u>	<u>109.625</u>
<b>Overige kosten pastoraat</b>			
Beroepen, vestigen en vertrek predikant	-	-	10.755
Hulpdiensten	-	-	13.994
Preekvoorziening	2.500	1.632	3.935
Overige kosten pastoraat	500	30	49
	<u>3.000</u>	<u>1.662</u>	<u>28.733</u>
	<u>175.800</u>	<u>171.750</u>	<u>138.358</u>
<b>Lasten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten</b>			
<b>Lasten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten</b>			
Kerkdiensten	3.900	1.464	3.095
Contributies en bijdragen aan kerkelijke activiteiten	0	-	0
Overige kosten kerkdiensten en catechese	300	83	127
Wijkwerk en gemeenteavonden	2.100	942	1.977
Jeugdwerk	0	1.608	1.510
Overige kosten kerkelijke activiteiten	10.000	5.715	2.479
	<u>16.300</u>	<u>9.811</u>	<u>9.188</u>
<b>Verplichtingen/bijdragen andere organen</b>			
<b>Verplichtingen/bijdragen andere organen</b>			
Afdrachten voor quotum	10.000	9.373	9.909
Afdrachten voor de solidariteitskas	3.600	3.445	3.545
Overige bijdragen en contributies	-	-	31
	<u>13.600</u>	<u>12.818</u>	<u>13.485</u>

	<b>Begroting 2018</b>	<b>Rekening 2018</b>	<b>Rekening 2017</b>
<b>Salarissen en vergoedingen</b>			
<b>Kosters</b>			
Salarissen en toeslagen	9.000	11.296	7.883
Pensioenpremies	500	217	253
Sociale lasten	500	1.136	855
Overige vergoedingen	0	-	0
	<u>10.000</u>	<u>12.649</u>	<u>8.991</u>
<b>Organisten en/of cantors</b>			
Overige vergoedingen	4.700	5.464	5.095
	<u>4.700</u>	<u>5.464</u>	<u>5.095</u>
<b>Overige kosten personeel/vrijwilligers</b>			
Arbodienst/ziekteverzuim	200	174	170
Overige kosten personeel	100	-	201
Overige kosten vrijwilligers	500	412	174
Overige vergoedingen	-	130	-
	<u>800</u>	<u>716</u>	<u>545</u>
	<u>15.500</u>	<u>18.829</u>	<u>14.631</u>
<b>Kosten beheer, administratie en archief</b>			
<b>Kosten beheer, administratie en archief</b>			
(Wijk)kerkenraad	1.000	1.826	942
Bureaubehoeften en drukwerk	2.600	3.896	3.496
Telefoon	1.000	986	1.060
Administratie en archief	1.000	1.027	1.162
Ledenregistratie	500	33	575
Financiële administratie	-	-	0
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	400	260	-182
Publiciteit	1.600	691	-
Kerktelefoon	1.000	538	699
Kerkblad	-1.900	-2.223	-1.737
Overige kosten	600	1.073	2.086
	<u>7.800</u>	<u>8.108</u>	<u>8.101</u>

	<b>Begroting 2018</b>	<b>Rekening 2018</b>	<b>Rekening 2017</b>
<b>Rentelasten/bankkosten</b>			
<b>Rentelasten/bankkosten</b>			
Bankkosten	200	335	340
Rente hypotheek en leningen o/g	-	4	20
Overige rentelasten en bankkosten	-	-	4
	<u>200</u>	<u>339</u>	<u>364</u>
 <b>Toev. bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
<b>Toev. bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
Toevoegingen	-	75.324	794
	<u>-</u>	<u>75.324</u>	<u>794</u>
 <b>Incidentele lasten</b>			
<b>Incidentele lasten</b>			
Incidentele lasten	-15.600	-	-
	<u>-15.600</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

#### 4 Staat van de vaste activa

	Balans 01-01-2018	Afschrijvingen	(Des-) investerings	Herwaardering	Balans 31-12-2018	Verzekerde waarde	WOZ-waarde
<b>Onroerende zaken</b>							
<b>Niet-monumentale kerkgebouwen</b>							
Kerkgebouw De Voorhof	1	0	0	0	1	1.510.000	0
	<u>1</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1</u>	<u>1.510.000</u>	<u>0</u>
<b>Pastorieën</b>							
Willem de Zwijgerlaan	136.035	0	0	0	136.035	350.000	335.000
	<u>136.035</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>136.035</u>	<u>350.000</u>	<u>335.000</u>
<b>Overige gebouwen</b>							
Garage/berging	270	0	0	0	270	16.123	20.000
	<u>270</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>270</u>	<u>16.123</u>	<u>20.000</u>
<b>Installaties en inventarissen</b>							
<b>Installaties in kerkelijke gebouwen</b>							
kerkgebouw De Voorhof	12.859	813	-	-	12.046	30.979	
	<u>12.859</u>	<u>813</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>12.046</u>	<u>30.979</u>	



	Balans 01-01-2018	Afschrijvingen	(Des-) investeringen	Herwaardering	Balans 31-12-2018	Verzekerde waarde
<b>Inventarissen in kerkelijke gebouwen</b>						
Kerkgebouw de Voorhof	6.049	1.009	-	-	5.040	451.203
	<u>6.049</u>	<u>1.009</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5.040</u>	<u>451.203</u>