



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Veenendaal

College van Kerkrentmeesters

Jaarrekening 2019



**Protestantse gemeente te Veenendaal
College van Kerkrentmeesters
Jaarrekening 2019**

Inhoudsopgave

1	Algemene gegevens.....	2
2	Verslag van het college van kerkrentmeesters.....	3
3	Jaarrekening.....	5
3.1	Balans per 31 december 2019.....	5
3.2	Staat van baten en lasten over 2019.....	8
3.3	Kasstroomoverzicht over 2019.....	9
3.4	Grondslagen.....	10
3.5	Toelichting op de balans.....	12
3.6	Toelichting op de staat van baten en lasten.....	20
4	Staat van de vaste activa.....	26

1 Algemene gegevens

Aantal wijkgemeenten	2
Aantal predikanten	4
- Waarvan voor gewone werkzaamheden	4
- Waarvan met een bijzondere opdracht	0
Bezetting predikanten volledig in FTE	4
Bezetting predikanten part-time in FTE	0,00
Aantal kerkelijk werkers	3
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	1,16
Aantal overige betaalde medewerkers	5
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	2,50
Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	30
- Waarvan vacatures	0
Aantal ouderlingen-kerkrentmeester	2
- Waarvan vacatures	0
Aantal kerkrentmeesters	4
- Waarvan vacatures	0
Aantal diakenen	20
- Waarvan vacatures	0
Aantal diaconale rentmeesters	0
- Waarvan vacatures	0
Aantal belijdende leden verslagjaar	2.443
Aantal doopleden verslagjaar	2.512
Totaal aantal leden	4.955
Aantal pastorale eenheden	2.980
ANBI-pagina	www.pkn-veenendaal.nl/anbi_gemeente/

2 Verslag van het college van kerkrentmeesters

Inleiding

De jaarrekening 2019 is voor het eerst opgemaakt en ingediend in FRIS. Dit heeft er toe geleid dat een aantal rubriceringen anders zijn dan in het verleden, maar ook de verkies & winstrekening over 2018 ontbreekt. Hierdoor zijn v.w.b. het resultaat geen vergelijkende cijfers te vinden t.o.v. het resultaat 2018. Dit is een bekend probleem bij Fris en wordt aan gewerkt.

Een ander gevolg van het opmaken van de jaarrekening in FRIS is, dat de wijze waarop directe vermogensmutaties worden vastgelegd afwijkt van het verleden. Iedere vermogensmutatie wordt vanaf 2019 verantwoord in de verlies & winst rekening, daar waar dat in het verleden buiten het resultaat werd gehouden en direct op de balansposities werd gecorrigeerd.

Hierdoor is in 2019 een winst zichtbaar van € 1.053.156,-, hetgeen een gevolg is van de verkoop van de Solafide kerk en Kerk de Goede Reede en de toevoeging aan de bestemmingsreserve voor de verbouwing van de gebouwen Zuidwest en Open Hof, welke tot en met 2018 dus direct in het vermogen werden verantwoord en niet via de verlies & winst rekening.

Resultaat 2019 t.b.v. de Algemene reserve:

Het positieve resultaat voor 2019 t.b.v. de Algemene Reserve bedraagt € 1.053.156,-.

Dit is als volgt te specificeren:

• Resultaat verkoop gebouwen Solafidekerk en Kerk de Goede Reede	€ 1.320.482,-
• Ontvangen Legaat	€
10.000,-	
• Toevoeging bestemmingsreserve verbouwing gebouwen	€ 210.000,-
-/-	
• Onttrekkingen en dotaties diverse bestemmingsreserves en	€ 202,-
-/-	
• Exploitatieresultaat 2019	€
67.214,- -/-	

Resultaat verkoop gebouwen:

Het resultaat van de verkoop van de gebouwen van de Solafidekerk en Kerk de Goede Reede is de uitkomst van de verkoopopbrengst zoals deze op 31 december 2019 was gerealiseerd en rekeninghouders met de kosten die met de verkoop gemoeid zijn geweest.

De verkoopopbrengst bedroeg tot en met 31 december 2019 € 1.390.000,-

De kosten die met de verkoop gemoeid zijn bedragen € 69.518,- welke vooral te maken hebben met juridische kosten en kosten voor de begeleidend makelaar.

De gelden zijn grotendeels in de eerste week van januari 2020 op de rekening bijgeschreven.

Ontvangen Legaat:

In 2019 is er een legaat ontvangen van € 10.000,-.

Incidentele baten & Lasten

De post incidentele baten & Lasten bestaat uit de toevoegingen en ontdekkingen aan de diverse bestemmingsreserves en fondsen. In het verleden werden deze mutatie buiten de resultatenrekening gehouden en direct in het vermogen gemuteerd. In FRIS loopt dit via de resultatenrekening. Voor 2019 bestaat deze grotendeels (€ 210.000) uit de toevoeging aan de bestemmingsreserve voor de verbouwing van het gebouwen Zuidwest en Open Hof

Exploitatie resultaat 2019:

Het exploitatie resultaat voor 2019 bedraagt € 67.214,- negatief (verlies), terwijl er € 20.600,- negatief (verlies) was begroot voor 2019. De belangrijkste oorzaken zijn:

- Er is € 9.000,- minder aan vrijwillige bijdragen ontvangen
- De huuropbrengsten zijn € 11.000,- hoger dan begroot
- Personeelskosten Predikanten en Kerkelijkwerkers zijn met € 16.500,- hoger dan begroot. Voornaamste reden is verhuiskosten nieuwe predikant en dat contracten met kerkelijk werkers langer doorliepen dan verwacht en er gebruik moest worden gemaakt van een interim-predikant.
- De salariskosten voor de kosteren zijn € 21.400,- hoger dan begroot, hetgeen komt door langere contracten en uitbetaling vakantiedagen.
- De kosten voor de jeugdwerker zijn ten laste van de daarvoor beschikbare bestemmingsreserve geboekt c.f. ook was begroot.
- Overschrijding algemene kosten door investering in kasten en computers voor het kerkelijk bureau.

Er heeft net als in 2017 en 2018 geen dotatie aan de voorziening onderhoud gebouwen plaatsgevonden. Deze kosten zijn direct in de kostenpost onderhoud gebouwen terug te vinden. Vanaf 2019 zal er a.d.h.v. een meerjarig onderhoudsbegroting weer gedoteerd worden aan deze voorziening.

3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2019

Activa

Vaste activa

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Onroerende zaken		
Niet-monumentale kerkgebouwen	1	2
Pastorieën bewoond door predikant	1	1
Kosterswoningen bewoond door koster	0	0
	<u>2</u>	<u>3</u>
Totaal vaste activa	<u>2</u>	<u>3</u>

Vlottende activa

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Debiteuren		
Debiteuren	<u>1.394.442</u>	<u>3.837</u>
	1.394.442	3.837
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>22.555</u>	<u>29.037</u>
	22.555	29.037
Geldmiddelen		
(Wijk)kassen	1.244	1.193
Bankrekeningen	<u>763.942</u>	<u>1.034.785</u>
	765.186	1.035.978
Totaal vlottende activa	<u>2.182.183</u>	<u>1.068.852</u>
Totaal activa	<u>2.182.185</u>	<u>1.068.855</u>

Passiva
Eigen vermogen

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Eigen vermogen		
Algemene reserves	<u>1.286.269</u>	<u>233.113</u>
	1.286.269	233.113
Bestemmingsreserves en -fondsen		
Nieuw- en verbouw	58.529	-
Orgels	16.132	16.132
Overige bestemmingsreserves	41.854	50.000
Bestemmingsfondsen	<u>133.294</u>	<u>167.707</u>
	249.809	233.839
Totaal eigen vermogen	<u>1.536.078</u>	<u>466.952</u>

Vreemd vermogen
Vreemd vermogen lange termijn

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Voorzieningen		
Onderhoudsvoorzieningen	377.790	377.790
Overige voorzieningen	<u>12.069</u>	<u>12.069</u>
	389.859	389.859
Langlopende schulden		
Obligatieleningen	<u>25.200</u>	<u>25.200</u>
	25.200	25.200
Totaal vreemd vermogen lange termijn	<u>415.059</u>	<u>415.059</u>

Vreemd vermogen korte termijn

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Overige schulden en overlopende passiva	200.876	144.523
Af te dragen pensioenpremies	8.597	7.064
Af te dragen sociale lasten	-137	13.604
Collectebonnen/-munten	<u>21.712</u>	<u>21.653</u>
	231.048	186.844
Totaal vreemd vermogen korte termijn	<u>231.048</u>	<u>186.844</u>
Totaal vreemd vermogen	<u>646.107</u>	<u>601.903</u>
Totaal passiva	<u>2.182.185</u>	<u>1.068.855</u>

3.2 Staat van baten en lasten over 2019

	Begroting 2019	Rekening 2019	Rekening 2018
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	78.900	90.188	102.456
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	3.000	13	10
Opbrengsten levend geld	764.000	756.051	800.872
Totaal baten A	845.900	846.252	903.338
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen	101.500	98.019	106.304
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	-	3.780	-
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	426.200	442.757	416.867
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	37.800	31.507	30.684
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	48.000	54.097	52.476
Salarissen en vergoedingen	178.700	203.786	233.992
Kosten beheer, administratie en archief	69.600	73.991	75.794
Rentelasten/bankkosten	4.700	5.439	4.318
Totaal lasten A	866.500	913.376	920.435
Operationeel resultaat (A)	-20.600	-67.124	-17.097
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	1.330.482	2.000
Incidentele lasten	-	-194.232	-
Incidentele baten en lasten (B)	-	1.136.250	2.000
Resultaat verslagjaar (A+B)	-20.600	1.069.126	-15.097
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	159.617	86.313
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	40.372	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-210.000	-
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-5.959	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	-	-15.970	86.313
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-20.600	1.053.156	71.216

3.3 Kasstroomoverzicht over 2019

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2019	2018
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten - lasten	-67.124	-
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Debiteuren	-1.390.605	-
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	6.482	-
Kortlopende schulden en overlopende passiva	44.204	-
	<u>-1.339.919</u>	<u>-</u>
Kasstroom uit primaire activiteiten	<u>-1.407.043</u>	<u>-</u>
Incidentele baten en lasten:		
Incidentele baten	1.330.482	-
Incidentele lasten	<u>-194.232</u>	<u>-</u>
	1.136.250	-
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>-270.793</u>	<u>-</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
(Des-)investerings in onroerende zaken	<u>1</u>	<u>-</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	1	-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie geldmiddelen	<u>-270.792</u>	<u>-</u>
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari	1.035.978	-
Mutatie geldmiddelen	<u>-270.792</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	765.186	-

3.4 Grondslagen

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Handleiding Opstellen Jaarrekening van de Protestantse Kerk in Nederland (PKN) en met de door het College gekozen en beschreven inrichting-eisen en grondslagen

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Algemeen

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het exploitatieresultaat vinden plaats op basis

van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders vermeld

worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

Kerk- en overige gebouwen worden gewaardeerd op nihil.

De bouwkosten voor kerk- en overige gebouwen worden in het jaar van realisatie geheel afgeschreven

Financiële vaste activa

De onder de financiële vaste activa verantwoorde participatie wordt gewaardeerd op de aanschafwaarde te verhogen met de jaarlijkse rentevergoeding.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd op nominale waarde.

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de gemeente.

Bestemmingsfondsen

De bestemmingsfondsen hebben betrekking op giften, nalatenschappen of legaten die "onder last" zijn aanvaard.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd tegen concrete of specifieke risico's en verplichtingen die op balansdatum

bestaan en waarvan de omvang onzeker is doch redelijk is in te schatten.

De voorzieningen groot onderhoud zijn gevormd ten behoeve van te verwachten groot onderhoud aan

kerken. De pastorie en aan de orgels.

(Langlopende) schulden

(Langlopende) schulden worden gewaardeerd op de historische kostprijs.
De kortlopende schulden hebben naar hun aard in de regel een resterende looptijd van niet langer dan een jaar.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze zijn gerealiseerd.

Pensioenen

De Protestantse Gemeente Veenendaal heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar werknemers, zijn ondergebracht bij het pensioenfonds voor zorg en welzijn (PFZW). De gemeente heeft geen verplichtingen tot het voldoen van aanvullende bijdragen in het geval een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Om deze reden zijn alleen de in het boekjaar verschuldigde premies in de jaarrekening verantwoord.

3.5 Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

Onroerende zaken

	Niet- monumentale kerkgebouwen	Pastorieën bewoond door predikant	Kosterswoningen bewoond door koster
Boekwaarde per 1 januari	2	1	0
Afschrijvingen	-	-	-
(Des-)investeringen	-1	-	-
Herwaarderingen	-	-	-
Boekwaarde per 31 december	<u>1</u>	<u>1</u>	<u>0</u>

Vlottende activa

	31-12-2019	31-12-2018
Debiteuren		
Debiteuren	4.066	3.837
Notarissen	1.390.376	-
	<u>1.394.442</u>	<u>3.837</u>

Kortlopende vorderingen en overlopende activa

Vooruitbet kosten verkoop gebouwen	-	16.849
Restitutie energie belasting	15.745	10.000
Vooruitbetaalde kosten	1.273	1.861
Overige kortlopende vorderingen	5.537	327
	<u>22.555</u>	<u>29.037</u>

Geldmiddelen

	31-12-2019	31-12-2018
(Wijk)kassen		
Div kassen wijkgebonden	1.104	1.022
Centrale kas kerkelijk bureau	140	171
	<hr/> 1.244	<hr/> 1.193
 Bankrekeningen		
Rabo 0395.13.88.68	28.043	60.233
Rabo 3152.79.05.38	31.988	31.988
ING 283103	0	13.653
Rabo spaarrekening	703.911	928.911
	<hr/> 763.942	<hr/> 1.034.785

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

	2019	2018
Algemene reserves		
Stand per 1 januari	233.113	-
Mutatie via resultaatbestemming	1.053.156	0
Stand per 31 december	<u>1.286.269</u>	<u>-</u>

Bestemmingsreserves en -fondsen

	31-12-2019	31-12-2018
Nieuw- en verbouw	58.529	-
Orgels	16.132	16.132
Overige bestemmingsreserves	41.854	50.000
Bestemmingsfondsen	<u>133.294</u>	<u>167.707</u>
	249.809	233.839
	2019	2018
<i>Verbouwing Petrakerk</i>		
Toevoegingen via resultaatbestemming	135.000	-
Onttrekkingen via resultaatbestemming	102.983	-
Stand per 31 december	<u>32.017</u>	-
<i>Verbouwing De Open Hof</i>		
Toevoegingen via resultaatbestemming	75.000	-
Onttrekkingen via resultaatbestemming	48.488	-
Stand per 31 december	<u>26.512</u>	-
<i>Orgelfonds SF</i>		
Stand per 1 januari	5.557	-
Stand per 31 december	<u>5.557</u>	-
<i>Orgelfonds AE / De Open Hof</i>		
Stand per 1 januari	10.575	-
Stand per 31 december	<u>10.575</u>	-
<i>Jeugdwerk</i>		
Stand per 1 januari	50.000	-
Onttrekkingen via resultaatbestemming	8.146	-
Stand per 31 december	<u>41.854</u>	-
<i>Petrakerk ontv Legaat</i>		
Stand per 1 januari	86.313	-
Onttrekkingen via resultaatbestemming	4.394	-
Stand per 31 december	<u>81.919</u>	-

	2019	2018
<i>Stoelenfonds De Open Hof</i>		
Stand per 1 januari	33.750	-
Toevoegingen via resultaatbestemming	3.997	-
Onttrekkingen via resultaatbestemming	35.748	-
Stand per 31 december	<u>1.999</u>	-
 <i>Interieurfonds De Open Hof</i>		
Stand per 1 januari	6.847	-
Toevoegingen via resultaatbestemming	1.812	-
Onttrekkingen via resultaatbestemming	80	-
Stand per 31 december	<u>8.579</u>	-
 <i>Interieurfonds SF</i>		
Stand per 1 januari	<u>34.869</u>	-
Stand per 31 december	34.869	-
 <i>Grafonderhoud Zuidersma</i>		
Stand per 1 januari	5.411	-
Toevoegingen via resultaatbestemming	150	-
Onttrekkingen via resultaatbestemming	150	-
Stand per 31 december	<u>5.411</u>	-
 <i>Grafonderhoud Speijer</i>		
Stand per 1 januari	<u>517</u>	-
Stand per 31 december	517	-

Vreemd vermogen
Vreemd vermogen lange termijn
Vorzieningen

	31-12-2019	31-12-2018
Onderhoudsvoorzieningen		
Groot onderhoud kerkgeb.	312.974	312.974
Groot onderhoud Pastorieën	42.627	42.627
Groot onderhoud Kerkorgels	20.450	20.450
Groot onderhoud klokkent.	1.739	1.739
	<u>377.790</u>	<u>377.790</u>

	2019	2018
<i>Groot onderhoud kerkgeb.</i>		
Stand per 1 januari	312.974	-
Stand per 31 december	<u>312.974</u>	-

<i>Groot onderhoud Pastorieën</i>		
Stand per 1 januari	42.627	-
Stand per 31 december	<u>42.627</u>	-

<i>Groot onderhoud Kerkorgels</i>		
Stand per 1 januari	20.450	-
Stand per 31 december	<u>20.450</u>	-

<i>Groot onderhoud klokkent.</i>		
Stand per 1 januari	1.739	-
Stand per 31 december	<u>1.739</u>	-

	31-12-2019	31-12-2018
Overige voorzieningen		
Voorziening inv. Sola Fide	12.069	12.069
	<u>12.069</u>	<u>12.069</u>

	2019	2018
<i>Voorziening inv. Sola Fide</i>		
Stand per 1 januari	12.069	-
Stand per 31 december	<u>12.069</u>	-

Langlopende schulden

	31-12-2019	31-12-2018
Obligatieleningen		
Obligatie len. De Open Hof	25.200	25.200
	<u>25.200</u>	<u>25.200</u>
	2019	2018
<i>Obligatie len. De Open Hof</i>		
Stand per 1 januari	25.200	-
Stand per 31 december	<u>25.200</u>	<u>-</u>
Oorspronkelijk bedrag: 30.000		

Vreemd vermogen korte termijn
Kortlopende schulden en overlopende passiva

	31-12-2019	31-12-2018
Overige schulden en overlopende passiva		
Nog te betalen kosten verkoop Gebouwen	54.128	0
Vooruitontvangen vrijwillige bijdragen Kerkbalans	12.879	17.199
Rekening-courant Diaconie	-679	6.711
Rekening-courant Zending	2.091	2.091
Rekening-courant Petra Actief	3.141	2.381
Rekening-courant De Goede Reede	5.792	5.792
Rekening-Courant de open Hof	1.295	1.295
Rekening-courant Sola Fide	1.670	1.670
Rekening-Courant ZuidWest	14.553	12.476
OPA De open Hof	6.612	6.317
Sleutelgeld	110	210
Collecteopbrengsten t.b.v. derden	7.453	6.680
Musical de Goede Reede	566	546
Te betalen Vakantiegeld	10.841	12.992
Te betalen rente Obliegatielening	3.103	3.922
Nog te betalen facturen	61.304	64.241
Rekening-courant Opbrengst Boedeldag De Open Hof	15.535	-
Rekening-Courant Komlo	482	-
	<hr/> 200.876	<hr/> 144.523
Af te dragen pensioenpremies		
Af te dragen pensioenpremies	8.597	7.064
	<hr/> 8.597	<hr/> 7.064
Af te dragen sociale lasten		
Af te dragen loonheffingen en sociale lasten	-137	13.604
	<hr/> -137	<hr/> 13.604
Collectebonnen/-munten		
Collectemunten	21.712	21.653
	<hr/> 21.712	<hr/> 21.653

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

	Begroting 2019	Rekening 2019	Rekening 2018
Opbrengsten onroerende zaken			
Opbrengsten onroerende zaken			
Niet-monumentale kerkgebouwen	-	28.661	22.975
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra	56.000	33.027	54.565
Pastorieën bewoond door predikant	7.400	7.489	7.344
Kosterswoningen bewoond door koster	-	6.962	-
Buffetten	12.000	14.049	14.119
Overige opbrengsten onroerende zaken	3.500	0	3.453
	<u>78.900</u>	<u>90.188</u>	<u>102.456</u>

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

Rente van banken	3.000	13	10
	<u>3.000</u>	<u>13</u>	<u>10</u>

Opbrengsten levend geld

Opbrengsten levend geld

Vrijwillige bijdragen	665.000	653.900	700.000
Collecten in kerkdiensten	44.000	43.457	39.538
Giften	2.000	3.633	3.745
Kerktelefoon	-	740	-
Kerkblad	32.000	32.813	34.258
Solidariteitskas	20.000	18.680	21.589
(Wijk)kassen	-	-	1.022
Overige opbrengsten levend geld	1.000	2.828	720
	<u>764.000</u>	<u>756.051</u>	<u>800.872</u>

Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen

Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen

Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	159.617	86.313
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	40.372	-
	<u>-</u>	<u>199.989</u>	<u>86.313</u>



Incidentele baten

Incidentele baten

	Begroting 2019	Rekening 2019	Rekening 2018
Boekwinsten onroerende zaken	-	1.320.482	-
Ontvangen legaten/erfenissen/schenken	-	10.000	2.000
	-	<u>1.330.482</u>	<u>2.000</u>

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2019	Rekening 2019	Rekening 2018
Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen			
Niet-monumentale kerkgebouwen			
Onderhoud	30.000	24.240	28.994
Belastingen	2.500	2.925	2.378
Verzekeringen	11.000	12.079	9.556
Energie en water	40.000	41.021	47.120
Overige kosten	15.500	16.352	15.600
	99.000	96.617	103.648
Kosterswoningen bewoond door koster			
Onderhoud	500	-	1.500
	500	-	1.500
Niet-monumentale orgels			
Onderhoud	2.000	1.402	1.156
	2.000	1.402	1.156
	101.500	98.019	106.304
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen			
Overige kosten (on)roerende zaken			
Inventarissen	-	3.780	-
	-	3.780	-
	-	3.780	-
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat			
Eigen predikanten			
Afdrachten bezettings-/vacaturebijdrage predikantsplaatsen	337.000	281.191	311.696
Tegemoetkoming in ziektekostenverzekeringen	13.000	12.369	10.908
Vergoedingen op declaratiebasis	12.000	11.803	10.595
Overige vergoedingen eigen predikanten	10.000	14.940	9.266
	372.000	320.303	342.465

	Begroting 2019	Rekening 2019	Rekening 2018
Overige kosten pastoraat			
Hulpdiensten	-	24.701	-
Preekvoorziening	-	36.166	-
	-	60.867	-
Kerkelijk werkers			
Salarissen en toeslagen	44.000	54.389	77.236
Pensioenpremies	3.500	1.232	4.038
Sociale lasten	6.500	5.966	10.362
Vergoedingen	-	-	-18.540
Overige kosten kerkelijk werkers	200	-	1.306
	54.200	61.587	74.402
	426.200	442.757	416.867
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kerkdiensten	9.300	10.177	9.918
Overige kosten kerkdiensten en catechese	3.500	1.449	5.215
Wijkwerk en gemeenteavonden	8.900	10.126	7.313
Jeugdwerk	12.600	3.878	3.624
Overige kosten kerkelijke activiteiten	3.500	5.877	4.614
	37.800	31.507	30.684
Verplichtingen/bijdragen andere organen			
Verplichtingen/bijdragen andere organen			
Afdrachten voor quotum	33.700	36.890	37.411
Afdrachten voor de solidariteitskas	13.300	13.110	13.595
Overige bijdragen en contributies	1.000	4.097	1.470
	48.000	54.097	52.476
Salarissen en vergoedingen			
Kosters			
Salarissen en toeslagen	102.000	122.557	145.054
Pensioenpremies	10.000	11.452	11.613
Sociale lasten	17.000	17.054	24.565
Overige vergoedingen	2.500	1.853	3.384
	131.500	152.916	184.616

	Begroting 2019	Rekening 2019	Rekening 2018
Organisten en/of cantors			
Overige vergoedingen	5.000	5.384	5.254
	<u>5.000</u>	<u>5.384</u>	<u>5.254</u>
Administratief personeel en overig personeel			
Salarissen en toeslagen	33.000	35.676	33.037
Pensioenpremies	3.400	3.420	3.122
Sociale lasten	5.500	6.345	5.598
Overige vergoedingen	300	-	2.365
	<u>42.200</u>	<u>45.441</u>	<u>44.122</u>
Overige kosten personeel/vrijwilligers			
Vergoedingen vrijwilligers	-	45	-
	<u>-</u>	<u>45</u>	<u>-</u>
	<u>178.700</u>	<u>203.786</u>	<u>233.992</u>
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bestuur	1.000	4.745	2.764
(Wijk)kerkenraad	3.000	5.708	3.260
Bureaubehoeften en drukwerk	4.600	13.437	8.526
Telefoon	2.000	2.170	2.052
Administratie en archief	2.000	2.257	1.786
Ledenregistratie	1.600	1.387	1.668
Financiële administratie	3.000	7.811	3.579
Jaarrekeningcontrole	-	7.515	-
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	1.400	1.742	1.144
Kerktelefoon	500	-	-327
Kerkblad	30.500	27.181	28.625
Overige kosten	20.000	38	22.717
	<u>69.600</u>	<u>73.991</u>	<u>75.794</u>
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	4.000	4.563	3.610
Rente obligatieleningen	700	876	708
	<u>4.700</u>	<u>5.439</u>	<u>4.318</u>



	Begroting 2019	Rekening 2019	Rekening 2018
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	210.000	-
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	5.959	-
	-	<u>215.959</u>	-
Incidentele lasten			
Incidentele lasten			
Incidentele lasten	-	194.232	-
	-	<u>194.232</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							
Niet-monumentale kerkgebouwen							
Petrakerk / ZuidWest	1	-	-	-	1	-	-
SolaFide	0	-	-1	-	-1	-	-
De Goede Reede	0	-	-1	-	-1	-	-
Aller Erf / De Open Hof	1	-	-	-	1	-	-
	<u>2</u>	<u>-</u>	<u>-1</u>	<u>-</u>	<u>1</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Pastorieën bewoond door predikant							
Marterlaan 13 Veenendaal	1	-	-	-	1	-	-
	<u>1</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Kosterswoningen bewoond door koster							
Dennelaan	0	-	-	-	0	-	-
	<u>0</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>0</u>	<u>-</u>	<u>-</u>