



KKA
Administraties

JAARREKENING 2019

***Protestantse Gemeente te
Hoogland
Amersfoort-Noord***

PROTESTANTSE GEMEENTE HOOGLAND/AMERSFOORT-NOORD
JAARREKENING BOEKJAAR 2019

Inhoudsopgave	Bladzijde
Inhoudsopgave	1
Verslag van College van Kerkrentmeesters 2019	2
Algemene informatie	3 en 4
Verklaring College van Kerkrentmeesters	5
Verklaring Kerkenraad	5
Verklaring KKA	6
Balans per 31 december 2019	7
Staat van Baten en Lasten over 2019	8
Waarderingsgrondslagen	9 en 10
Toelichting op de balans per 31 december 2019	11
Toelichting op de Staat van Baten en Lasten 2019	19
Staat van baten en lasten per wijk	29
Saldo consumpties/buffetten	30
Kasstroomoverzicht	31
Wijkkassen	32

Verslag van het College van Kerkrentmeesters 2019

Onder de verantwoordelijkheid van de Kerkenraad heeft het College van Kerkrentmeesters (CvK) de taak om in materiële zin voorwaarden te scheppen voor het Vieren en Leren van de Protestantse gemeente te Hoogland/Amersfoort-Noord.

Uitgangspunt van het CvK is het voeren van een goed financieel beleid, een goede exploitatie en onderhoud van de gebouwen en een goed vermogensbeheer.

Het CvK wil een goede werkgever zijn.

Het College stelt zich tot taak bij te dragen aan een actieve, open en gastvrije gemeente.

Voor u ligt de jaarrekening 2019 van het College van Kerkrentmeesters.

De jaarrekening geeft de financiële positie weer per ultimo 2019 en een overzicht van de baten en lasten over het jaar 2018 en waar relevant de vergelijking met de begroting van 2019.

Wij zijn dankbaar als College voor het verzette werk in de gemeente, in de kerken en voor het financiële resultaat. Tegelijkertijd bidden we ook om steun en wijsheid in de komende jaren om de randvoorwaarden in te vullen voor het blijven uitdragen van het Evangelie.

College van Kerkrentmeesters van de
Protestantse Gemeente Hoogland/Amersfoort-Noord

Algemene informatie 1**PROTESTANTSE GEMEENTE HOOGLAND/AMERSFOORT-NOORD
JAARREKENING BOEKJAAR 2019**

College van Kerkrentmeesters

Voorzitter: Naam: C.M. van Beem Postcode: 3823 TX
Adres: De Slufter 25 Plaats: Amersfoort
e-mail: voorzittercvk@pknamersfoortnoord.nl Telefoon: 033-7074134

Secretaris: Naam: M.J.W. van Voorst Postcode: 3825 VT
Adres: Straat van Messina 109 Plaats: Amersfoort
e-mail: secretariscvk@pknamersfoortnoord.nl Telefoon: 033-2586412

Penning- Naam: H.A. van Hoorn Postcode: 3826 EG
meester: Adres: Zwartsluiskade 21 Plaats: Amersfoort
Telefoon: 033-4947166
e-mail: penningmeestercvk@pknamersfoortnoord.nl of
hahoorn1946@kpnmail.nl

Scriba Naam: Vacature Postcode:
Kerkenraad: Adres: Plaats:
e-mail: Telefoon:

De administratie berust bij:

Naam: Kerkelijk Bureau Postcode: 3828AE
Adres: Hamseweg 40 Plaats: Hoogland
e-mail: finadmin@pknamersfoortnoord.nl Telefoon: 033-4805096

Algemene informatie 2

Naar de situatie aan per 31 december 2019

CLASSIS UTRECHT

1. Registratienummer	38281
2. Classis (nummer)	4110
3. Ring	-----
4. Aantal wijkgemeenten	3
5. Aantal predikantsplaatsen	4 predikanten
5.1 voor normale werkzaamheden	4 predikanten
5.2 voor bijzondere werkzaamheden	-----
5.3 Bezetting	volledig: 3,30 fte's

Aantal leden per 31-12-2019	<u>Totaal</u>
6. Aantal belijdende leden	1.266
8. Aantal doopleden	1.807
9. Aantal leden register verbonden	485
10. Totaal aantal leden (6 + 8 + 9)	3.568
11. Aantal pastorale eenheden	2.028

Wijken

De Protestantse Gemeente Hoogland/Amersfoort-Noord bestaat uit drie wijken, namelijk:

- De Inham te Hoogland
- Het Brandpunt te Zielhorst, Kattenbroek en Nieuwland
- Veenkerk te Vathorst/Hooglanderveen

Samenwerking

In Het Brandpunt (Zielhorst/Kattenbroek) werkt de kerkgemeenschap samen met de Rooms-Katholieke Parochie Onze Lieve Vrouwe van Amersfoort. Verdeelsleutel van de kosten:

	<u>PG</u>	<u>RK</u>
Brandpunt	67%	33%
Herberg	60%	40%



VERKLARINGEN VAN HET COLLEGE VAN KERKRENTMEESTERS EN DE KERKENRAAD

Het College van Kerkrentmeesters van de Protestantse Gemeente te Hoogland/Amersfoort-Noord verklaart, dat de jaarrekening over het jaar 2019 ingevolge ordinantie 11-7 door hem is opgesteld en aangeboden aan de algemene kerkenraad.

Datum:

25 - 5 - 2020

voorzitter:

(C.M. van Beem)

secretaris:

(M.J.W. van Voorst)

De algemene kerkenraad van de Protestantse Gemeente te Hoogland/Amersfoort-Noord heeft deze rekening vastgesteld in de vergadering d.d. 0 - 5 - 2020

Een samenvatting van de rekening zal in de gemeente worden gepubliceerd. De volledige rekening zal gedurende tenminste vijf werkdagen ter inzage worden gelegd.

De (algemene) kerkenraad van bovengenoemde gemeente verklaart ook dat de verklaring administratieve organisatie voldoet aan de eisen gesteld in de vragen 1 tot en met 11 in de verklaring administratieve organisatie opgesteld door GCB (brief d.d. 12 november 2018).

Datum :

.....

praeses :

.....

scriba :

.....

De Jaarrekening sluit met de volgende totalen:

Baten/Inkomsten	479.210	
Lasten/Uitgaven	<u>468.722</u>	
Operationeel resultaat	10.488	voordelig
Mutaties in bestemmingsreserves	<u>11.746</u>	nadelig
Exploitatieresultaat	<u>1.258</u>	nadelig

VERKLARING KKA

Ingevolge de opdracht van de algemene kerkenraad van de Protestantse Gemeente te Hoogland/Amersfoort-Noord hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2019 opgesteld.

De basis hiervoor waren de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens berust bij uw bestuurscollege. Het is onze verantwoordelijkheid op grond daarvan een jaarrekening samen te stellen.

Verder hebben wij in overeenstemming met de kerkorde de financiële administratie beoordeeld. Wij hebben hierbij onder andere het controleprogramma en de uitgangspunten voor de administratieve organisatie gehanteerd die door het Generale College voor Behandeling van Beheerszaken (GCBB) van de Protestantse Kerk in Nederland worden aangereikt. Wij hebben hiervan verslag uitgebracht aan het College van Kerkrentmeesters.

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.

In de jaarrekening sluit de balans per 31 december 2019 debet en credit met totaaltellingen van € 1.147.547 en toont een voordelig operationeel resultaat over 2019 van € 10.488. Na toevoegingen aan de bestemmingsreserve ad. € 11.746 bedraagt de onttrekking aan de algemene reserve € 1.258.

Wij zijn van oordeel dat de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen op 31 december 2019 en van het resultaat over 2019.

Amersfoort, mei 2020

Kantoor der Kerkelijke Administraties,



G.P. Geluk,
Directeur



W.C. den Dikken
Hoofd administratie



1. BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA	31-dec-19 €	31-dec-18 €
Vaste activa		
Onroerende zaken	215.264	224.951
Financiële vaste activa	673.127	663.999
	<u>888.391</u>	<u>888.950</u>
Vlottende activa		
Kortlopende vorderingen	34.034	45.699
Geldmiddelen	225.122	227.676
	<u>259.156</u>	<u>273.375</u>
Totaal activa	<u>1.147.547</u>	<u>1.162.325</u>
PASSIVA	31-dec-19 €	31-dec-18 €
Eigen Vermogen		
Algemene Reserve Protestantse Gemeente	785.158	786.416
Bestemmingsreserves	21.494	21.494
Wijkreserves/budgetoverschotten wijken	121.409	114.284
	<u>928.061</u>	<u>922.194</u>
Voorzieningen		
Voorziening waardedaling De Herberg	6.976	11.476
Voorziening onderhoud gebouwen	83.386	81.795
Voorziening onderhoud Coelhorst	22.640	13.640
Voorziening Lopend Vuur	2.779	0
	<u>115.781</u>	<u>106.911</u>
Langlopende verplichting		
Vooruit ontvangen grafrechten	42.685	43.820
	<u>42.685</u>	<u>43.820</u>
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Kortlopende schulden en overlopende passiva	61.020	89.400
	<u>61.020</u>	<u>89.400</u>
Totaal passiva	<u>1.147.547</u>	<u>1.162.325</u>



STAAT VAN BATEN EN LASTEN JAARREKENING 2019

	<u>Werkelijk</u> <u>2019</u> €	<u>Begroting</u> <u>2019</u> €	<u>Werkelijk</u> <u>2018</u> €
A Operationeel baten en lasten			
Baten:			
80 Onroerend goed	47.946	52.200	49.186
81 Rentebaten	13.352	13.000	14.778
83 Bijdragen levend geld	392.608	404.900	434.729
85 Subsidies en bijdragen	20.000	10.000	0
Totale baten	473.906	480.100	498.693
Lasten:			
40 Kerkgebouwen	57.918	49.400	73.611
41 Overige onroerende zaken	22.383	23.000	24.325
42 Afschrijvingen	5.188	1.900	5.689
43 Pastoraat	212.744	296.000	287.800
44 Kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	19.155	35.300	26.165
45 Verplichtingen en bijdragen	26.335	27.700	26.712
46 Salarissen en vergoedingen	86.753	47.500	46.048
47 Beheer en administratie	24.206	26.500	27.298
48 Bankkosten	824	800	913
Totale lasten	455.506	508.100	518.561
Overige baten minus lasten			
49 Saldo Begraafplaats	13.266	0	-2.415
49 Saldo Consumpties	-5.354	-6.000	-1.242
49 Saldo Lopend Vuur	0	0	814
Totaal overige baten minus lasten	7.912	-6.000	-2.843
Operationeel resultaat (A)	10.488	-22.000	-17.025

D. Resultaatverdeling

Algemene Reserve	-1.258	-33.112
Wijkraad De Inham (minus huur De Beld)	6.649	9.554
OWR Brandpunt	699	3.718
Wijkraad Vathorst	1.252	2.533
Fonds wijkopbouw De Inham	3.146	282
Resultaatverdeling (D)	10.488	-17.025

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Algemeen

Wij hanteren bij het samenstellen van de jaarrekening de Richtlijn voor de Jaarverslaglegging van de Protestantse Kerk in Nederland, welke 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 GCB d.d. 30 oktober 2018.

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten.

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Waarderingsgrondslagen activa en passiva

Voor zover niet anders is vermeld zijn de activa, de voorzieningen en de schulden opgenomen tegen nominale waarde.

Onroerende zaken

Het kerkgebouw De Inham en het nevengebouw De Beld zijn, evenals de begraafplaats Coelhorst tegen € 1,-- gewaardeerd op de balans.

De PKN-participaties in de kerkgebouwen Het Brandpunt (67%) en de Herberg (60%) zijn gewaardeerd tegen de historische aanschafwaarden verminderd met de ontvangen bijdragen.

In verband met de voorgenomen bestemmingswijziging van het gebouw De Herberg heeft in 2014 door een onpartijdige derde een waardebeoordeling plaatsgevonden. Daarbij is vastgesteld dat de reële waarde van het pand beduidend lager is dan de boekwaarde. Op grond van deze waardebeoordeling is in 2014 een voorziening getroffen ter grootte van het verschil. Jaarlijks valt hiervan een gelijk bedrag als de afschrijving op De Herberg vrij.

Vermogen

Ingevolge het fusiebesluit is er één vermogen. Het resultaat wordt aan dit vermogen toegevoegd of onttrokken.

De wijkvermogens staan afzonderlijk vermeld onder het eigen vermogen. De vermogensmutaties van de wijken worden jaarlijks verwerkt.

Daarnaast zijn er een drietal bestemmingsreserves opgenomen, welke worden gespecificeerd in de toelichting op de balans.

Voorzieningen

De dotaties aan de voorzieningen voor onderhoud zijn gebaseerd op het meer jaren onderhoudsplan. Op de voorziening onderhoud worden de daarop betrekking hebbende lasten in mindering gebracht.

Vooruit ontvangen grafrechten

Sinds 1 juli 2013 worden de vooruit ontvangen grafrechten separaat in de jaarrekening tot uitdrukking gebracht (onder langlopende verplichtingen).

Collectebonnen in omloop

De verkochte collectebonnen worden als vooruit ontvangen op de balans opgenomen. Hierop worden de ingeleverde collectebonnen in mindering gebracht.

Waarderingsgrondslagen exploitatie

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Het voor-/nadelig resultaat is vooruitlopend op een besluit van het bestuur toegevoegd of onttrokken aan het vermogen.

Lopend Vuur

De exploitatie uitkomsten van het kerkblad zijn in de 49-groep overige baten en lasten gespecificeerd.



3. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
ACTIVA	€	€
Materiële vaste activa		
<u>00 Onroerende zaken</u>		
<u>Kerkgebouwen</u>		
De Inham, Hamseweg 38 en 40 te Hoogland	1	1
De Beld,	1	1
Het Brandpunt, Laan naar Emiclaer 101 te Amersfoort	154.284	154.284
De Herberg, Watersteeg 85 te Amersfoort	60.976	65.476
Begraafplaats De Coelhorst, Coelhorsterweg 35	1	1
	<u>215.263</u>	<u>219.763</u>
<u>Zonnepanelen De Inham</u>		
Aanschaf in 2016	21.421	21.421
Ontvangen giften en bijdragen (gezien als eerste afschrijving)	-12.359	-12.359
	9.062	9.062
Afschrijving in 2 jaar (restant)	-9.062	-5.031
Boekwaarde per 31 december	0	4.031
<u>Zonnepanelen Het Brandpunt</u>		
Aanschaf in 2018	24.542	24.542
Bijdrage OLvA	-8.227	-8.227
Subsidie Maatschappij van Welstand	-8.000	-8.000
Ontvangen giften en bijdragen (gezien als eerste afschrijving)	-6.000	-6.000
	2.315	2.315
Afschrijving in 2 jaar	-2.315	-1.158
Boekwaarde per 31 december	0	1.157
<u>Urnenwand begraafplaats Coelhorst</u>		
Urnenmuur aangeschaft in 2019 t.b.v. Coelhorst	13.302	0
Afschrijving in 1 jaar	-13.301	0
Boekwaarde per 31 december	1	0
	<u>215.264</u>	<u>224.951</u>
<u>Verzekerde waarden (incl. inventarisverzekering)</u>	<u>Verzekerde waarden:</u>	<u>WOZ waarden</u>
De Inham, Hamseweg 38 en 40 te Hoogland	3.142.700	0
De Beld,	280.900	105.000
Het Brandpunt, Laan naar Emiclaer 101 te Amersfoort	3.004.600	0
De Herberg, Watersteeg 85 te Amersfoort	500.400	0
Begraafplaats De Coelhorst, Coelhorsterweg 35	39.100	0



		<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
		€	€
02 Financiële vaste activa			
<u>Inschrijvingen/spaarcontracten Stichting Kerkelijk Geldbeheer</u>			
SKG Inschrijvingen 60.71.400			
006 spaarcontract tot 9-8-2019	2,95%	0	50.000
007 spaarcontract tot 7-7-2020	2,75%	50.000	50.000
008 spaarcontract tot 7-7-2021	2,80%	50.000	50.000
009 spaarcontract tot 7-7-2022	3,05%	50.000	50.000
010 spaarcontract tot 30-7-2023	3,25%	50.000	50.000
011 spaarcontract tot 30-7-2024	3,30%	50.000	50.000
012 spaarcontract tot 30-7-2025	3,40%	50.000	50.000
013 spaarcontract tot 30-7-2026	3,45%	50.000	50.000
014 spaarcontract tot 9-8-2027	1,70%	50.000	50.000
		400.000	450.000
<u>Spaarrekeningen</u>			
SKG 79.79.13.068 Internet spaarrekening		272.720	213.592
ING Bank NL43 INGB 0000 4631 00		407	407
		273.127	213.999
		673.127	663.999
11 Kortlopende vorderingen			
<u>Vorderingen in rekening-courant op wijken</u>			
Wijkraad De Inham		0	0
OWR Brandpunt		0	0
Wijkraad Vathorst		0	0
		0	0



	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	€	€
<u>Vorderingen in de wijken</u>		
Wijkraad De Inham	2.770	277
OWR Brandpunt	5.512	6.637
Wijkraad Vathorst	5.600	7.180
	<u>13.882</u>	<u>14.094</u>
<u>Kortlopende vorderingen en overlopende activa</u>		
Energiebelasting	5.253	4.598
Bijdrage keuken (activiteitencommissie)	0	10.000
Huur inloophuis SIA Herberg	0	1.083
Energie Ben Belle	270	508
Rente	26	104
Greenchoice, afrekening energiekosten	2.910	1.576
Nota's begraafplaats Coelhorst	0	1.500
Aandeel SIA De Herberg (energie)	3.237	2.902
Parochie OLvA inzake kosteren en onderhoud	5.530	6.437
Giften	0	0
	<u>17.226</u>	<u>28.708</u>
<u>Vooruitbetaalde kosten</u>		
Voorschot exploitatie begraafplaats Coelhorst	2.000	2.000
Huur januari Veenkerk/overige	926	897
	<u>2.926</u>	<u>2.897</u>
	<u>34.034</u>	<u>45.699</u>



	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	€	€
13 Geldmiddelen		
<u>Geldmiddelen Centraal</u>		
Kas	7	139
SKG NL05 RABO 0373 722 826 Rekening-courant	27.440	15.833
SKG NL80 RABO 0373 7228 34 Kerkelijke Bijdragen	79.193	96.244
SKG NL58 RABO 0373 7228 42 Solidariteitskas	25.499	15.655
Rabo NL52 RABO 0123 0603 03 Lopend Vuur	2.436	8.501
ING NL43 INGB 0000 4631 00 Rekening-courant	359	4.341
	134.934	140.713
 <u>Geldmiddelen in de wijken</u>		
	<u>totaal</u>	<u>Factor</u>
Liquide middelen De Inham		72.660
Liquide middelen Het Brandpunt	20.698	67%
Liquide Middelen Vathorst		3.730
		90.188
		86.963
 Totaal geldmiddelen	 225.122	 227.676



	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	€	€
PASSIVA		
20 Eigen vermogen		
<u>Algemene Reserve Protestantse Gemeente</u>		
Stand per 1 januari	786.416	819.528
Resultaat (via resultaat verdeling)	-1.258	-33.112
Stand per 31 december	<u>785.158</u>	<u>786.416</u>
Bestemmingsreserves		
<u>Fonds Vervanging Interieur</u>		
Stand per 1 januari	21.494	21.494
Mutaties	0	0
Stand per 31 december	<u>21.494</u>	<u>21.494</u>
Totaal bestemmingsreserves	<u>21.494</u>	<u>21.494</u>
Wijkreserves/budgetoverschotten wijken		
<u>Wijkraad De Inham</u>		
Stand per 1 januari	55.106	45.552
Af: Tuinhuis De Inham inclusief straatwerk	-4.621	0
Resultaat (via resultaat verdeling)	6.649	9.554
Stand per 31 december	<u>57.134</u>	<u>55.106</u>
<u>Wijkraad Brandpunt</u>		
Stand per 1 januari	10.762	7.044
Resultaat (via resultaat verdeling)	699	3.718
Stand per 31 december	<u>11.461</u>	<u>10.762</u>
<u>Wijkraad Vathorst</u>		
Stand per 1 januari	10.119	7.586
Resultaat (via resultaat verdeling)	1.252	2.533
Stand per 31 december	<u>11.371</u>	<u>10.119</u>



	<u>31-dec-19</u> €	<u>31-dec-18</u> €
<u>Wijkraad De Inham</u>		
Stand per 1 januari	26.355	26.073
Resultaat (via resultaat verdeling)	3.146	282
Stand per 31 december	<u>29.501</u>	<u>26.355</u>
<u>Fonds wijkopbouw Brandpunt</u>		
Stand per 1 januari	11.942	11.942
Mutaties erfenis	0	0
Stand per 31 december	<u>11.942</u>	<u>11.942</u>
 Totaal Wijkreserves/budgetoverschotten wijken	 <u>121.409</u>	 <u>114.284</u>
 21 Voorzieningen		
<u>Voorziening waardedaling De Herberg</u>		
Stand per 1 januari	11.476	15.976
Vrijval door afschrijving	-4.500	-4.500
Stand per 31 december	<u>6.976</u>	<u>11.476</u>
 <u>Voorziening onderhoud gebouwen</u>		
Stand per 1 januari	81.795	112.321
Bij: Dotatie	33.000	24.000
Af: Schilderwerk en overige De Inham	-6.132	0
Af: Dakbedekking en uitbouw De Inham	-18.660	0
Af: Toren De Beld	-6.617	0
Af: Schilderwerk en keuken De Inham	0	-2.096
Af: Afzuiging kerk en dakwerk Het Brandpunt	0	-39.249
Af: Schilderwerk De Herberg	0	-6.891
Af: Schilderwerk De Beld	0	-6.290
Stand per 31 december	<u>83.386</u>	<u>81.795</u>



	<u>31-dec-19</u> €	<u>31-dec-18</u> €
<u>Voorziening onderhoud Coelhorst</u>		
Stand per 1 januari	13.640	7.472
Bij: Dotatie	9.000	9.000
Af: Graafwerk en plaatsen hek	0	-2.832
Stand per 31 december	<u>22.640</u>	<u>13.640</u>
<u>Voorziening Lopend Vuur</u>		
Stand per 1 januari	0	1.178
Af/Bij: Saldo boekjaar	<u>2.779</u>	<u>-1.178</u>
Stand per 31 december	<u>2.779</u>	<u>0</u>
22 Langlopende verplichting		
<u>Vooruit ontvangen grafrechten</u>		
Stand per 1 januari	43.820	41.795
Bij: Reservering (verlenging) graven	0	3.900
Af: Vervallen i.v.m. begravingen	-1.135	-1.875
Stand per 31 december	<u>42.685</u>	<u>43.820</u>
24 Kortlopende schulden en overlopende passiva		
<u>Vooruit ontvangen bedragen</u>		
Vooruit ontvangen vrijwillige bijdragen	<u>10.050</u>	<u>7.405</u>
	10.050	7.405
<u>Af te dragen personeelskosten</u>		
Pensioenpremie	307	339
Reserve vakantietoeslag	6.453	7.886
Loonheffing en sociale lasten	<u>2.047</u>	<u>2.824</u>
	8.807	11.049



	<u>31-dec-19</u> €	<u>31-dec-18</u> €
<u>Collectebonnen</u>		
Stand per 1 januari	13.165	12.870
Verkocht	17.087	16.730
Ingeleverd	-17.105	-16.435
Stand per 31 december	<u>13.147</u>	<u>13.165</u>
<u>Waarborgsommen</u>		
Waarborgsommen De Beld	<u>3.600</u>	<u>3.600</u>
	3.600	3.600
<u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>		
Huur Veenkerk 4e kwartaal 2019	3.488	0
Onderhoud orgel	1.567	0
Urnenwand	1.344	0
Bestrating begraafplaats	1.200	0
PKN Ledenregistratie	1.177	1.578
Greenchoice afrekening	851	0
Declaraties etc.	610	359
Lopend Vuur	70	0
Bankkosten	16	70
Beleidscommissie Predikanten	0	18.000
Trepico, Lopend Vuur	0	2.567
Van Maanen Keuken	0	2.227
Coelhorst, waterafrekening	0	114
	<u>10.323</u>	<u>24.915</u>
<u>Schulden in de wijken</u>		
Wijkraad De Inham	4.616	16.021
OWR Brandpunt	9.772	11.537
Wijkraad Vathorst	705	1.708
	<u>15.093</u>	<u>29.266</u>
	<u>61.020</u>	<u>89.400</u>



TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019

	<u>Werkelijk</u> <u>2019</u> €	<u>Begroting</u> <u>2019</u> €	<u>Werkelijk</u> <u>2018</u> €
BATEN			
80 Onroerend goed			
<u>Verhuur kerkgebouwen</u>			
Inham	15.858	15.700	12.639
De Beld	16.776	12.600	15.800
Brandpunt	7.356	9.800	7.747
Herberg	13.260	14.100	13.000
Herberg doorbelasting	-5.304	0	0
Veenkerk	0	0	0
Totaal onroerend goed	47.946	52.200	49.186
81 Rentebaten			
<u>Rente opbrengsten</u>			
Rentebaten algemeen	13.352	13.000	14.778
Totaal rentebaten	13.352	13.000	14.778



	<u>Werkelijk</u> <u>2019</u> €	<u>Begroting</u> <u>2019</u> €	<u>Werkelijk</u> <u>2018</u> €
83 Bijdragen levend geld			
<u>Vrijwillige bijdragen</u>			
Vrijwillige bijdragen lopend jaar	357.893	368.900	374.590
Inhaalbijdragen Coelhorst	2.100	3.000	4.900
	<u>359.993</u>	<u>371.900</u>	<u>379.490</u>
<u>Collecte kerkdiensten</u>			
Inham	7.104	9.000	11.359
Brandpunt	6.674	7.000	6.712
Veenkerk	4.579	4.100	4.451
	<u>18.357</u>	<u>20.100</u>	<u>22.522</u>
<u>Wijkbaten</u>			
<u>Bijdragen deelnemers activiteiten (wijken)</u>			
Inham	0	500	395
Brandpunt	0	0	100
Veenkerk	0	500	2.027
<u>Overige opbrengsten wijken (algemeen)</u>			
Algemeen	386	0	6.584
Inham	0	0	0
Veenkerk	2.900	1.000	3.740
	<u>3.286</u>	<u>2.000</u>	<u>12.846</u>
<u>Overige bijdragen levend geld</u>			
Algemeen	500	200	50
Nalatenschap Inham	0	0	7.333
Inham	18	0	0
Brandpunt	787	500	3.215
Bijdragen solidariteitskas	9.667	10.200	9.273
	<u>10.972</u>	<u>10.900</u>	<u>19.871</u>
Totaal bijdragen levend geld	<u>392.608</u>	<u>404.900</u>	<u>434.729</u>
85 Subsidies en bijdragen			
Subsidie PKN Solidariteitsfonds inzake Veenkerk	0	10.000	0
Subsidie PKN inzake Veenkerk	10.000	0	0
Maatschappij van Welstand inzake Veenkerk	10.000	0	0
Totaal Subsidies en bijdragen	<u>20.000</u>	<u>10.000</u>	<u>0</u>



	<u>Werkelijk</u> <u>2019</u> €	<u>Begroting</u> <u>2019</u> €	<u>Werkelijk</u> <u>2018</u> €
LASTEN			
40 Kerkgebouwen (exclusief afschrijvingen)			
Groot onderhoud kerkgebouwen	29.413	31.500	48.235
Onttrekking Wijkraad De Inham (tuinhuis)	-4.621	0	0
Onttrekking groot onderhoud	-24.792	-31.500	-48.235
	0	0	0
Dotatie groot onderhoud	30.000	22.000	22.000
Onderhoud tuin	876	1.200	1.558
Onderhoud inventaris en installaties	7.820	8.000	33.695
Belastingen en verzekeringen	3.848	4.000	2.694
Energie en water	12.023	10.900	10.685
Overige lasten	6.921	8.300	3.183
Aandeel oh participanten gebouwen	-3.570	-5.000	-204
	57.918	49.400	73.611
 <u>Inham</u>			
Groot onderhoud kerkgebouwen	29.413	20.600	2.095
Onttrekking Wijkraad De Inham (tuinhuis)	-4.621	0	0
Onttrekking groot onderhoud	-24.792	-20.600	-2.095
	0	0	0
Dotatie groot onderhoud	15.000	8.000	8.000
Onderhoud tuin	0	500	0
Onderhoud inventaris en installaties *}	3.942	3.500	31.971
Belastingen en verzekeringen	2.007	1.500	1.276
Energie en water	5.211	3.000	4.230
Overige lasten	6.921	6.000	0
	33.081	22.500	45.477
 <u>Brandpunt</u>			
Groot onderhoud kerkgebouwen (67%)	0	9.200	39.249
Onttrekking groot onderhoud	0	-9.200	-39.249
	0	0	0
Dotatie groot onderhoud	10.000	9.000	9.000
Onderhoud tuin	876	500	1.558
Onderhoud inventaris en installaties	3.808	2.000	1.724
Belastingen en verzekeringen	1.079	1.500	826
Energie en water	3.701	4.300	4.227
Overige lasten	0	1.300	1.011
Aandeel participanten gebouwen	0	0	0
	19.464	18.600	18.346



		<u>Werkelijk</u> <u>2019</u> €	<u>Begroting</u> <u>2019</u> €	<u>Werkelijk</u> <u>2018</u> €
<u>Herberg</u>	Groot onderhoud kerkgebouwen (60%)	0	1.700	6.891
	Onttrekking groot onderhoud	0	-1.700	-6.891
		0	0	0
	Dotatie groot onderhoud	5.000	5.000	5.000
	Onderhoud tuin	0	200	0
	Onderhoud inventaris en installaties	70	2.500	0
	Belastingen en verzekeringen	762	1.000	592
	Energie en water	3.111	3.600	2.228
	Overige lasten	0	1.000	2.172
	Aandeel participanten gebouwen	-3.570	-5.000	-204
		5.373	8.300	9.788
Kerkgebouwen		57.918	49.400	73.611
41 Overige onroerende zaken				
<u>De Beld</u>	Groot onderhoud De Beld	6.132	900	6.290
	Onttrekking groot onderhoud	-6.132	-900	-6.290
		0	0	0
	Dotatie groot onderhoud	3.000	2.000	2.000
	Onderhoud inventaris en installaties	325	500	2.510
	Belastingen en verzekeringen	793	1.000	1.095
	Energie en water	1.525	2.000	1.255
		5.643	5.500	6.860
<u>Veenkerk</u>	Huur	16.740	17.500	17.465
		16.740	17.500	17.465
Overige eigendommen		22.383	23.000	24.325
42 Afschrijvingen				
	Afschrijvingen (De Herberg)	4.500	4.500	4.500
	Onttrekking voorziening waardedaling	-4.500	-4.500	-4.500
	Afschrijvingen zonnepanelen Inham	4.031	500	5.689
	Afschrijvingen zonnepanelen Brandpunt	1.157	1.400	
Afschrijvingen		5.188	1.900	5.689



	<u>Werkelijk</u> <u>2019</u> €	<u>Begroting</u> <u>2019</u> €	<u>Werkelijk</u> <u>2018</u> €
43 Pastoraat			
<u>Predikanten</u>			
Ziektekostenvergoeding	0	0	13.409
Onkostenvergoedingen	3.600	4.900	12.073
Raad voor predikantstraktementen	198.574	285.400	252.633
Beroepings-, vestigings- en vertrekken	500	0	24
Overige pastoraatslasten	520	0	2.799
	<u>203.194</u>	<u>290.300</u>	<u>280.938</u>
<u>Bijdragen van derden in traktement</u>			
Rouw- en trouwdiensten derden (Inham)	0	-500	0
	<u>0</u>	<u>-500</u>	<u>0</u>
<u>Gastpredikanten</u>			
Inham	5.987	3.500	3.147
Brandpunt	771	700	1.080
Veenkerk	2.792	2.000	2.635
	<u>9.550</u>	<u>6.200</u>	<u>6.862</u>
Pastoraatskosten	<u>212.744</u>	<u>296.000</u>	<u>287.800</u>

Gemeentepredikanten

Vacant
Ds. R. Klein Kranenburg
Ds. A.D. Walsma
Ds. K.G.W. Roffel

FTE's

1,00
1,00
0,50
0,80
3,30

De Inham (vacant per 1 december 2018)
Veenkerk
De Herberg
Brandpunt



	<u>Werkelijk</u> <u>2019</u> €	<u>Begroting</u> <u>2019</u> €	<u>Werkelijk</u> <u>2018</u> €
44 Kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
<u>44 A Lasten wijkactiviteiten</u>			
Wijkkosten pastoraat	3.376	6.000	6.681
Wijkkosten jeugd en jongeren	0	1.000	0
Vieringen incl. muziek	6.557	9.300	8.378
Vieringen jongeren	3.983	6.000	1.892
Vorming en Toerusting wijken	721	500	0
Wijkraden / overige wijkkosten	5.598	9.200	7.926
Bovenwijks commissiewerk	0	1.000	0
Huwelijksbijbels	0	300	0
Saldo Ouderensoos	69	0	-92
Saldo Fondswerving	-3.215	0	-190
Overige kerkelijke activiteiten	2.066	2.000	1.570
	<u>19.155</u>	<u>35.300</u>	<u>26.165</u>
Totaal kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	<u>19.155</u>	<u>35.300</u>	<u>26.165</u>
 45 Verplichtingen en bijdragen			
Kerkrentmeesterlijk quotum	17.986	18.500	17.915
Aanslag Solidariteitskas	6.620	7.000	6.720
Overige bijdragen	1.729	2.200	2.077
	<u>26.335</u>	<u>27.700</u>	<u>26.712</u>
Totaal verplichtingen en bijdragen	<u>26.335</u>	<u>27.700</u>	<u>26.712</u>



	<u>Werkelijk</u> <u>2019</u> €	<u>Begroting</u> <u>2019</u> €	<u>Werkelijk</u> <u>2018</u> €
46 Salarissen en vergoedingen			
<u>Administratief medewerker KB</u>			
Salarissen	16.202	17.500	16.585
Pensioenpremie	1.385	1.500	1.346
Sociale lasten	2.875	3.000	2.645
Overige personeelslasten	2.022	500	1.117
	<u>22.484</u>	<u>22.500</u>	<u>21.693</u>
<u>Koster (Brandpunt)</u>			
Salarissen	22.547	22.400	20.496
Pensioenpremie	1.989	2.000	1.835
Sociale lasten	3.916	3.500	3.488
Overige personeelslasten	2.022	1.000	464
Kosters vrijwilligers en kosterhulpen (Brandpunt)	0	1.200	0
Kosters vrijwilligers en kosterhulpen (Inham)	2.875	3.100	3.000
Doorberekende vergoedingen (kosters BP, aan RK Paroc)	-10.500	-8.200	-8.609
	<u>22.849</u>	<u>25.000</u>	<u>20.674</u>
<u>Kerkelijk werker</u>			
Salarissen	30.524	0	2.949
Pensioenpremie	3.304	0	304
Sociale lasten	5.570	0	428
Overige personeelslasten	2.022	0	0
	<u>41.420</u>	<u>0</u>	<u>3.681</u>
Totaal salarissen en vergoedingen	<u>86.753</u>	<u>47.500</u>	<u>46.048</u>



	<u>Werkelijk</u> <u>2019</u> €	<u>Begroting</u> <u>2019</u> €	<u>Werkelijk</u> <u>2018</u> €
47 Beheer en administratie			
<u>Kosten beheer en administratie</u>			
Kosten bestuurscollege	440	500	599
Kantoorbenodigdheden en drukwerk	867	1.000	845
Automatiseringskosten	0	500	0
Kosten telefoon en porti	1.477	1.500	1.057
Kosten LRP	5.648	4.900	6.695
Salarisverwerking	1.597	2.000	1.646
Administratie- en controlekosten	14.520	15.000	14.200
Verzekeringen	684	800	676
Kosten publiciteit	-1.027	300	1.580
Overige lasten	0	0	0
Totaal beheer en administratie	24.206	26.500	27.298
 48 Bankkosten			
Bankkosten	824	800	913
Totaal bankkosten	824	800	913



	<u>Werkelijk</u> <u>2019</u> €	<u>Begroting</u> <u>2019</u> €	<u>Werkelijk</u> <u>2018</u> €
49 Overige baten en lasten			
<u>Saldo begraafplaats</u>			
<u>Baten Coelhorst</u>			
Grafrechten	-5.600		-9.100
Grafdelven	-4.100		-3.350
Vergoeding onderhoud en geluid	-4.100		-3.240
Rechten plaatsen grafstenen	-160		-700
Overige baten	-140		0
	<u>-14.100</u>	<u>-23.000</u>	<u>-16.390</u>
<u>Lasten Coelhorst</u>			
Salariskosten inclusief werkgeverslasten	2.540		2.177
Grafdelven derden	1.323		0
Energie en water begraafplaats	136		213
Afschrijvingen urnenwand	13.301		0
Onderhoud begraafplaats	0		2.832
Beheerskosten	2.201		560
	<u>19.501</u>	<u>14.000</u>	<u>5.782</u>
<u>Mutatie voorzieningen/reserves begraafplaats</u>			
Dotatie voorziening onderhoud Coelhorst	9.000	9.000	9.000
Onttrekking voorziening Coelhorst	0		-2.832
Dotatie verlengingen grafrechten	0		3.900
Vrijval grafrechten	-1.135		-1.875
	<u>7.865</u>	<u>9.000</u>	<u>8.193</u>
 Saldo Begraafplaats	 <u>13.266</u>	 <u>0</u>	 <u>-2.415</u>
 <u>Saldo consumpties</u>			
Saldo consumpties	-5.354	-6.000	-1.242
	<u>-5.354</u>	<u>-6.000</u>	<u>-1.242</u>



	<u>Werkelijk</u> <u>2019</u> €	<u>Begroting</u> <u>2018</u> €	<u>Werkelijk</u> <u>2018</u> €
<u>Lopend vuur</u>			
<u>Baten Lopend Vuur</u>			
Bijdragen lezers	-14.297	-15.000	-14.359
Advertentie-inkomsten	-5.190	-6.100	-6.130
	<u>-19.487</u>	<u>-21.100</u>	<u>-20.489</u>
<u>Lasten Lopend Vuur</u>			
Drukkosten	15.529	20.000	21.077
Bezorgkosten	494	200	542
Bankkosten minus rente	292	300	320
Administratie en inningskosten	393	600	541
	<u>16.708</u>	<u>21.100</u>	<u>22.480</u>
<u>Mutatie voorzieningen/reserves Lopend Vuur</u>			
Egalisatierekening Lopend Vuur	2.779	0	-1.177
Saldo Lopend Vuur	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>814</u>
 Totaal overige baten en lasten	 <u>7.912</u>	 <u>-6.000</u>	 <u>-2.843</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN WERKELIJK 2019 "PER WIJK"

	Wijken Algemeen	Hoogland nham/De Beld	Nieuwland Brandpunt Herberg	Vathorst Veenkerk	Totaal PG HAN
	€	€	€	€	€
A Operationeel					
Baten:					
80 Onroerend goed	16.776	15.858	15.312	0	47.946
81 Rente baten direct	13.352	0	0	0	13.352
83 Vrijwillige bijdragen	0	136.508	155.545	67.940	359.993
83 Overige bijdragen direct	10.553	7.122	7.461	7.479	32.615
85 Subsidies en bijdragen				20.000	20.000
Totale baten	40.681	159.488	178.318	95.419	473.906
Lasten:					
40 Kerkgebouwen	0	33.081	24.837	0	57.918
41 Overige onroerende zaken	0	5.643	0	16.740	22.383
42 Afschrijvingen	0	4.031	1.157	0	5.188
43 Pastoraat	0	11.987	112.228	88.529	212.744
44 Kerkdiensten/activiteiten	0	6.168	7.064	5.923	19.155
45 Verplichtingen en bijdragen	26.335	0	0	0	26.335
46 Salarissen en vergoedingen	22.484	44.295	19.974	0	86.753
47 Beheer en administratie	24.206	0	0	0	24.206
48 Bankkosten	824	0	0	0	824
Totale lasten	73.849	105.205	165.260	111.192	455.506
Overige baten minus lasten					
49 Saldo Begraafplaats	13.266				13.266
49 Saldo Consumpties		-4.661	-909	216	-5.354
49 Saldo Lopend Vuur	0				0
	13.266	-4.661	-909	216	7.912
Operationeel resultaat (A)	-46.434	58.944	13.967	-15.989	10.488
Verrekening Centraal	46.434	-15.382	-20.989	-10.062	0
Operationeel resultaat (A)	0	43.562	-7.023	-26.051	10.488
Verdeelsleutel (Centraal)	0%	33%	45%	22%	100%
Aantal leden	0	1.011	1.684	873	3.568
Verdeel leden	0%	28%	47%	24%	100%
AKB	0	136.508	155.545	67.940	359.993
Verdeel AKB	0%	38%	43%	19%	100%



Bijlage Saldo consumpties

Jaarrekening 2019

PG Hoogland Amersfoort Noord

Hoogland Inham €	Brandpunt €	Nieuwland Herberg €	Vathorst Veenkerk €	Totaal PG HAN €
------------------------	----------------	---------------------------	---------------------------	-----------------------

JAAR 2019

Baten:

Buffetopbrengsten	10.914	1.958	0	0	12.872
-------------------	--------	-------	---	---	--------

Lasten:

Inkoop en beheerskosten	6.253	1.049	0	216	7.518
-------------------------	-------	-------	---	-----	-------

Saldo boekjaar 2018	4.661	909	0	-216	5.354
----------------------------	--------------	------------	----------	-------------	--------------

JAAR 2018

Baten:

Buffetopbrengsten	7.492	777	0	0	8.269
-------------------	-------	-----	---	---	-------

Lasten:

Inkoop en beheerskosten	6.250	777	0	0	7.027
-------------------------	-------	-----	---	---	-------

Saldo boekjaar 2018	1.242	0	0	0	1.242
----------------------------	--------------	----------	----------	----------	--------------

JAAR 2017

Baten:

Buffetopbrengsten	10.214	1.646	0	0	11.860
-------------------	--------	-------	---	---	--------

Lasten:

Inkoop en beheerskosten	6.117	1.434	0	0	7.551
-------------------------	-------	-------	---	---	-------

Saldo boekjaar 2017	4.097	212	0	0	4.309
----------------------------	--------------	------------	----------	----------	--------------

JAAR 2016

Baten:

Buffetopbrengsten	9.845	995	1.164	74	12.078
-------------------	-------	-----	-------	----	--------

Lasten:

Inkoop en beheerskosten	7.089	995	0	119	8.203
-------------------------	-------	-----	---	-----	-------

Saldo boekjaar 2016	2.756	0	1.164	-45	3.875
----------------------------	--------------	----------	--------------	------------	--------------

JAAR 2015

Baten:

Buffetopbrengsten	13.524	3.241	11.119	442	28.326
-------------------	--------	-------	--------	-----	--------

Lasten:

Inkoop en beheerskosten	2.775	3.196	3.748	288	10.007
-------------------------	-------	-------	-------	-----	--------

Saldo boekjaar 2015	10.749	45	7.371	154	18.319
----------------------------	---------------	-----------	--------------	------------	---------------



KASSTROOMOVERZICHT

	<u>31-dec-19</u> €	<u>31-dec-18</u> €
1. Kasstroom uit operationele activiteiten		
Exploitatieresultaat	10.488	-17.025
Veranderingen in werkkapitaal:		
Afschrijvingen	22.989	10.189
Investerings in Zonnepanelen	0	-2.315
Investerings in urnenwand	-13.302	0
Vrijval voorziening waardedaling De Herberg	-4.500	-4.500
Onttrekking wijkreserve De Inham	-4.621	0
Onttrekkingen voorziening onderhoud	-31.409	-57.358
Toevoegingen aan voorziening onderhoud	42.000	33.000
Resultaat egalisatie voorziening Lopend Vuur	2.779	-1.178
Bruto kasstroom uit operationele activiteiten	<u>24.424</u>	<u>-39.187</u>
Mutatie vorderingen	11.665	1.082
Mutatie in kortlopende schulden	-28.380	23.449
Netto kasstroom uit operationele activiteiten	<u>7.709</u>	<u>-14.656</u>
2. Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie financiële vaste activa	-9.128	14.449
Mutatie langlopende verplichtingen	-1.135	2.025
Mutaties liquide middelen	<u><u>-2.554</u></u>	<u><u>1.818</u></u>
Liquide middelen		
Aan het einde van het boekjaar	225.122	227.676
Aan het begin van het boekjaar	227.676	225.858
Mutaties liquide middelen	<u><u>-2.554</u></u>	<u><u>1.818</u></u>

WIJKRADEN
Balans
Activa

 Vorderingen
 Geldmiddelen
 Totaal Activa

Passiva
Wijkreserve

 Stand per 1 januari 2019
 Resultaat 2019
 Stand per 31 december 2019

Schulden

 Rekening courant met Centraal
 Overige schulden

Totaal Passiva

Staat van Baten en lasten
Baten

 Collecten
 Buffetten
 Verhuur
 Overig

Lasten

 Huisvesting en onderhoud
 Wijkactiviteiten
 Inkoop buffetten

Resultaat

Inham €	Brandpunt €	Veenkerk €	Totaal PG HAN €
	67%		
2.770	5.512	5.600	13.882
72.660	13.798	3.730	90.188
75.430	19.310	9.330	104.070
81.461	10.762	10.119	102.342
23.425	699	1.252	25.376
104.886	11.461	11.371	127.718
-34.072	-1.923	-2.746	-38.741
4.616	9.772	705	15.093
-29.456	7.849	-2.041	-23.648
75.430	19.310	9.330	104.070
7.104	6.673	4.579	18.356
10.914	1.959	0	12.873
29.664	7.356	0	37.020
3.046	2.340	2.900	8.286
50.728	18.328	7.479	76.535
8.381	9.818	0	18.199
12.669	6.762	6.227	25.658
6.253	1.049	0	7.302
27.303	17.629	6.227	51.159
23.425	699	1.252	25.376