



JAARREKENING 2020

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

PROTESTANTSE GEMEENTE HOOGLAND/AMERSFOORT-NOORD
JAARREKENING BOEKJAAR 2020

Inhoudsopgave	Bladzijde
Inhoudsopgave	1
Verslag van College van Kerkrentmeesters 2020	2
Algemene informatie	3 en 4
Verklaring College van Kerkrentmeesters	5
Verklaring Kerkenraad	5
Verklaring KKA	6
Balans per 31 december 2020	7
Staat van Baten en Lasten over 2020	8
Waarderingsgrondslagen	9 en 10
Toelichting op de balans per 31 december 2020	11
Toelichting op de Staat van Baten en Lasten 2020	19
Staat van baten en lasten per wijk	29
Saldo consumpties/buffetten	30
Kasstroomoverzicht	31
Wijkkassen	32

Verslag van het College van Kerkrentmeesters 2020

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 2020 van het College van Kerkrentmeesters.

De jaarrekening geeft de financiële positie weer per ultimo 2020 en een overzicht van de baten en lasten over het jaar 2019 en waar relevant de vergelijking met de begroting van 2020.

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.

Het tekort over 2020 bedraagt € 53.318,- en is zorgwekkend te noemen. Bij ongewijzigd beleid zal het tekort structureel blijven. Er zijn initiatieven ondernomen om deze situatie om te buigen.

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

Algemene informatie 1

**PROTESTANTSE GEMEENTE HOOGLAND/AMERSFOORT-NOORD
JAARREKENING BOEKJAAR 2020**

College van Kerkrentmeesters

Voorzitter:	Naam: H.Blaak Adres: Sijsjespeergaarde 14 e-mail: voorzittercvk@pknamersfoortnoord.nl	Postcode: 3824 BG Plaats: Amersfoort Telefoon: 06-25008696
Secretaris:	Naam: M.J.W. van Voorst Adres: Straat van Messina 109 e-mail: secretariscvk@pknamersfoortnoord.nl	Postcode: 3825 VT Plaats: Amersfoort Telefoon: 033-2586412
Penning- meester:	Naam: H.van den Broek Adres: Wildemanskruid 62 e-mail: penningmeestercvk@pknamersfoortnoord.nl	Postcode: 3824 NA Plaats: Amersfoort Telefoon: 06-12783748

Voorzitter Kerkenraad:	Naam: H. Veldhuis Adres: Het Rode Hert 62 e-mail: voorzitter@pknamersfoortnoord.nl	Postcode: 3824 CG Plaats: Amersfoort Telefoon: 033-4808807
Scriba Kerkenraad:	Naam: I. Zeewijk-Vink Adres: Dwarsfluitpad 4 e-mail: akscriba@pknamersfoortnoord.nl	Postcode: 3822 CM Plaats: Amersfoort Telefoon: 033-4531007

De administratie berust bij:

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

Algemene informatie 2

Naar de situatie aan per 31 december 2020

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 31-08-2020	<u>Totaal</u>
6. Aantal belijdende leden	1.217
8. Aantal doopleden	1.745
9. Aantal leden register verbonden	491
10. Totaal aantal leden (6 + 8 + 9)	3.453
11. Aantal pastorale eenheden	2.039

Wijken

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

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

Samenwerking

In Het Brandpunt (Zielhorst/Kattenbroek/Nieuwland) 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%

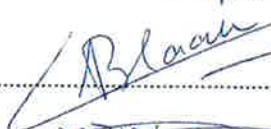
VERKLARINGEN VAN HET COLLEGE VAN KERKRENTMEESTERS EN DE KERKENRAAD

Het College van Kerkrentmeesters van de Protestantse Gemeente te Hoogland/Amersfoort-Noord verklaart, dat de jaarrekening over het jaar 2020 ingevolge ordinantie 11-7 door hem is opgesteld en aangeboden aan de algemene kerkenraad.

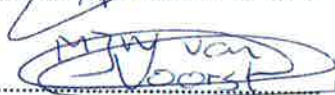
Datum:

14 april 2021

voorzitter:

 (H. Blaak)

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. 14 april 2021. 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 :

2 juni '21 (H. Veldhuis)

praeses :

 (I. Zeewijk-Vink)

scriba :



De Jaarrekening sluit met de volgende totalen:

Baten/Inkomsten	466.562
Lasten/Uitgaven	<u>519.880</u>
Operationeel resultaat	53.318 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 2020 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".

In de jaarrekening sluit de balans per 31 december 2020 debet en credit met totaalstellingen van € 1.220.267 en toont een nadelig operationeel resultaat over 2020 van € 53.318. Na toevoegingen aan de bestemmingsreserve wijken ad. € 8.357 bedraagt de onttrekking aan de algemene reserve € 61.675.

Wij zijn van oordeel dat de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen op 31 december 2020 en van het resultaat over 2020.

Amersfoort, mei 2021

Kantoor der Kerkelijke Administraties,



G.P. Geluk,
Directeur



W.C. den Dikken
Hoofd administratie

1. BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIVA	<u>31-dec-20</u> €	<u>31-dec-19</u> €
<i>Vaste activa</i>		
Onroerende zaken	316.763	215.264
Financiële vaste activa	<u>680.456</u>	<u>673.127</u>
	997.219	888.391
<i>Vlottende activa</i>		
Kortlopende vorderingen	36.088	34.034
Geldmiddelen	<u>186.960</u>	<u>225.122</u>
	223.048	259.156
Totaal activa	<u><u>1.220.267</u></u>	<u><u>1.147.547</u></u>
PASSIVA	<u>31-dec-20</u> €	<u>31-dec-19</u> €
<i>Eigen Vermogen</i>		
Algemene Reserve Protestantse Gemeente	723.483	785.158
Reserve Vervanging Interieur	0	21.494
Bestemmingsreserve begraafplaats	15.969	0
Herwaarderingsreserve	105.999	0
Wijkreserves/budgetoverschotten wijken	<u>129.766</u>	<u>121.409</u>
	975.217	928.061
<i>Voorzieningen</i>		
Voorziening waardedaling De Herberg	2.476	6.976
Voorziening onderhoud gebouwen	121.913	83.386
Voorziening onderhoud Coelhorst	31.391	22.640
Voorziening Lopend Vuur	<u>370</u>	<u>2.779</u>
	156.150	115.781
<i>Langlopende verplichting</i>		
Vooruit ontvangen grafrechten	<u>36.615</u>	<u>42.685</u>
	36.615	42.685
<i>Kortlopende schulden en overlopende passiva</i>		
Kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>52.285</u>	<u>61.020</u>
	52.285	61.020
Totaal passiva	<u><u>1.220.267</u></u>	<u><u>1.147.547</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN JAARREKENING 2020

	<u>Werkelijk</u> <u>2020</u> €	<u>Begroting</u> <u>2020</u> €	<u>Werkelijk</u> <u>2019</u> €
A Operationeel baten en lasten			
Baten:			
80 Onroerend goed	43.778	53.500	47.946
81 Rentebaten	11.878	10.500	13.352
83 Bijdragen levend geld	410.906	405.000	392.608
85 Subsidies en bijdragen	0	15.000	20.000
Totale baten	466.562	484.000	473.906
Lasten:			
40 Kerkgebouwen	64.266	51.000	57.918
41 Overige onroerende zaken	20.157	25.400	22.383
42 Afschrijvingen	0	5.200	5.188
43 Pastoraat	310.089	304.900	212.744
44 Kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	24.782	26.300	19.155
45 Verplichtingen en bijdragen	27.060	26.900	26.335
46 Salarissen en vergoedingen	56.428	53.600	86.753
47 Beheer en administratie	27.525	27.100	24.206
48 Bankkosten	907	900	824
Totale lasten	531.214	521.300	455.506
Overige baten minus lasten			
49 Saldo Begraafplaats	0	0	13.266
49 Saldo Consumpties	-2.864	-2.500	-5.354
49 Baten voorgaand boekjaar	-8.470	0	0
49 Saldo Lopend Vuur	0	0	0
Totaal overige baten minus lasten	-11.334	-2.500	7.912
Operationeel resultaat (A)	-53.318	-34.800	10.488
Incidentele baten en mutatie herwaarderingsreserve			
Herwaardering onroerend goed (B)	105.999	0	0
Toevoeging reserve herwaardering (C)	-105.999	0	0
	0	0	0
D. Resultaatverdeling			
Algemene Reserve	-61.675		-1.258
Wijkraad De Inham	4.268		6.649
OWR Brandpunt	3.510		699
Wijkraad Vathorst	1.220		1.252
Fonds wijkopbouw De Inham	-641		3.146
Resultaatverdeling (D)	-53.318		10.488

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Algemeen

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

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.

Met uitzondering van de toepassing van de nieuwe richtlijnen jaarverslaggeving voor gemeente met begraafplaatsen en de herwaardering van de Inham tegen de WOZ waarden.

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.

In 2020 is het bijgebouw van De Inham gewaardeerd tegen de actuele waarde. De actuele waarde wordt voor panden gelijkgesteld aan de waarde volgens de Wet waardering Onroerende Zaken (WOZ).

De hogere balanswaarde is toegevoegd aan de herwaarderingsreserve onroerend goed.

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 waardebepaling plaatsgevonden. Daarbij is vastgesteld dat de reële waarde van het pand beduidend lager is dan de boekwaarde. Op grond van deze waardebepaling 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.

Bestemmingsreserve begraafplaats

Conform de nieuwe richtlijnen voor gemeente met een begraafplaats is er in 2020 voor het eerst een bestemmingsreserve begraafplaatsen gevormd. Hieraan wordt het resultaat van de Begraafplaats Coelhorst aan toegevoegd of onttrokken.

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 2020

	<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>
ACTIVA	€	€
Materiële vaste activa		
<u>00 Onroerende zaken</u>		
<u>Kerkgebouwen</u>		
De Inham, Hamseweg 40 te Hoogland	1	1
De Beld, Hamseweg 38 te Hoogland	106.000	1
Het Brandpunt, Laan naar Emiclaer 101 te Amersfoort	154.284	154.284
De Herberg, Watersteeg 85 te Amersfoort	56.476	60.976
Begraafplaats De Coelhorst, Coelhorsterweg 35	1	1
	<u>316.762</u>	<u>215.263</u>
<u>Zonnepanelen De Inham</u>		
Aanschaf in 2016	0	21.421
Ontvangen giften en bijdragen (gezien als eerste afschrijving)	0	-12.359
	0	9.062
Afschrijving in 2 jaar (restant)	0	-9.062
Boekwaarde per 31 december	0	0
<u>Zonnepanelen Het Brandpunt</u>		
Aanschaf in 2018	0	24.542
Bijdrage OLvA	0	-8.227
Subsidie Maatschappij van Welstand	0	-8.000
Ontvangen giften en bijdragen (gezien als eerste afschrijving)	0	-6.000
	0	2.315
Afschrijving in 2 jaar	0	-2.315
Boekwaarde per 31 december	0	0
<u>Urnenwand begraafplaats Coelhorst</u>		
Urnenmuur aangeschaft in 2019 t.b.v. Coelhorst	1	13.302
Afschrijving in 1 jaar	0	-13.301
Boekwaarde per 31 december	1	1
	<u>316.763</u>	<u>215.264</u>
<u>Verzekerde waarden (incl. inventarisverzekering)</u>	<u>Verzekerde waarden:</u>	<u>WOZ waarden</u>
De Inham, Hamseweg 40 te Hoogland	3.142.700	0
De Beld, Hamseweg 38 te Hoogland	280.900	106.000
Het Brandpunt, Laan naar Emiclaer 101 te Amersfoort	3.057.400	0
De Herberg, Watersteeg 85 te Amersfoort	500.400	0
Begraafplaats De Coelhorst, Coelhorsterweg 35	39.100	0

		<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>
		€	€
02 Financiële vaste activa			
<u>Inschrijvingen/spaarcontracten Stichting Kerkelijk Geldbeheer</u>			
SKG Inschrijvingen 60.71.400			
007 spaarcontract tot 7-7-2020	2,75%	0	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
007 spaarcontract tot 7-7-2028	0,45%	50.000	0
		400.000	400.000
<u>Spaarrekeningen</u>			
SKG 79.79.13.068 Internet spaarrekening		280.298	272.720
ING Bank NL43 INGB 0000 4631 00		158	407
		280.456	273.127
		680.456	673.127
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-20</u>	<u>31-dec-19</u>
	€	€
<u>Vorderingen in de wijken</u>		
Wijkraad De Inham	0	2.770
OWR Brandpunt	4.697	5.512
Wijkraad Vathorst	3.537	5.600
	<u>8.234</u>	<u>13.882</u>
<u>Kortlopende vorderingen en overlopende activa</u>		
Energiebelasting	5.271	5.253
Uitvaart	980	0
Energie Ben Belle	0	270
Rente	27	26
Greenchoice, afrekening energiekosten	4.359	2.910
Aandeel SIA De Herberg (energie)	3.289	3.237
Parochie OLvA inzake kosters en onderhoud	8.615	5.530
	<u>22.541</u>	<u>17.226</u>
<u>Vooruitbetaalde kosten</u>		
Voorschot exploitatie begraafplaats Coelhorst	2.000	2.000
Brochure kerkbalans	1.800	0
Huur januari Veenkerk/overige	1.513	926
	<u>5.313</u>	<u>2.926</u>
	<u><u>36.088</u></u>	<u><u>34.034</u></u>

			<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>
			€	€
13 Geldmiddelen				
<u>Geldmiddelen Centraal</u>				
Kas			4	7
SKG NL05 RABO 0373 722 826 Rekening-courant			19.040	27.440
SKG NL80 RABO 0373 7228 34 Kerkelijke Bijdragen			51.945	79.193
SKG NL58 RABO 0373 7228 42 Solidariteitskas			35.922	25.499
Rabo NL52 RABO 0123 0603 03 Lopend Vuur			21.332	2.436
ING NL43 INGB 0000 4631 00 Rekening-courant			459	359
			<u>128.702</u>	<u>134.934</u>
<u>Geldmiddelen in de wijken</u>	<u>totaal</u>	<u>Factor</u>		
Liquide middelen De Inham			29.933	72.660
Liquide middelen Het Brandpunt	33.026	67%	22.017	13.798
Liquide Middelen Vathorst			6.308	3.730
			<u>58.258</u>	<u>90.188</u>
 Totaal geldmiddelen			<u><u>186.960</u></u>	<u><u>225.122</u></u>

	<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>
	€	€
PASSIVA		
20 Eigen vermogen		
<u>Algemene Reserve Protestantse Gemeente</u>		
Stand per 1 januari	785.158	786.416
Resultaat (via resultaat verdeling)	-61.675	-1.258
Stand per 31 december	<u>723.483</u>	<u>785.158</u>
Bestemmingsreserves		
<u>Reserve Vervanging Interieur</u>		
Stand per 1 januari	21.494	21.494
Mutaties	-21.494	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>21.494</u>
*} Deze vrijval is niet via de staat van baten en lasten geleid, maar rechtstreeks verschoven naar de voorziening onderhoud.		
<u>Bestemmingsreserve begraafplaats</u>		
Stand per 1 januari	0	0
Resultaat	15.969	0
Stand per 31 december	<u>15.969</u>	<u>0</u>
<u>Herwaarderingsreserve</u>		
Stand per 1 januari	0	0
Hamseweg 38 en 40 naar WOZ waarde	105.999	0
Stand per 31 december	<u>105.999</u>	<u>0</u>
Totaal bestemmingsreserves	<u>121.968</u>	<u>21.494</u>
Wijkreserves/budgetoverschotten wijken		
<u>Wijkraad De Inham</u>		
Stand per 1 januari	57.134	55.106
Af: Tuinhuis De Inham inclusief straatwerk	0	-4.621
Resultaat (via resultaat verdeling)	4.268	6.649
Stand per 31 december	<u>61.402</u>	<u>57.134</u>
<u>Wijkraad Brandpunt</u>		
Stand per 1 januari	11.461	10.762
Resultaat (via resultaat verdeling)	3.510	699
Stand per 31 december	<u>14.971</u>	<u>11.461</u>

	<u>31-dec-20</u> €	<u>31-dec-19</u> €
<u>Wijkraad Vathorst</u>		
Stand per 1 januari	11.371	10.119
Resultaat (via resultaat verdeling)	1.220	1.252
Stand per 31 december	<u>12.591</u>	<u>11.371</u>
<u>Wijkraad De Inham</u>		
Stand per 1 januari	29.501	26.355
Resultaat (via resultaat verdeling)	-641	3.146
Stand per 31 december	<u>28.860</u>	<u>29.501</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><u>129.766</u></u>	 <u><u>121.409</u></u>
 21 Voorzieningen		
<u>Voorziening waardedaling De Herberg</u>		
Stand per 1 januari	6.976	11.476
Vrijval door afschrijving	-4.500	-4.500
Stand per 31 december	<u><u>2.476</u></u>	<u><u>6.976</u></u>
<u>Voorziening onderhoud gebouwen</u>		
Stand per 1 januari	83.386	81.795
Bij: Dotatie	33.000	33.000
Bij: Van reserve vervanging interieur *}	21.494	0
Af: Schilderwerk en overige De Inham	0	-6.132
Af: Dakbedekking en uitbouw De Inham	0	-18.660
Af: Toren De Beld	0	-6.617
Af: Schilderwerk De Inham	-3.352	0
Af: Pastores kamer De Inham	-3.585	0
Af: Schilderwerk De Herberg	-9.030	0
Stand per 31 december	<u><u>121.913</u></u>	<u><u>83.386</u></u>

*} Deze toevoeging is niet via de staat van baten en lasten geleid, maar rechtstreeks verschoven vanuit de reserve vervanging interieur.

	<u>31-dec-20</u> €	<u>31-dec-19</u> €
<u>Voorziening onderhoud Coelhorst</u>		
Stand per 1 januari	22.640	13.640
Bij: Dotatie	9.000	9.000
Af: Urnenwand	-249	0
Stand per 31 december	<u>31.391</u>	<u>22.640</u>
<u>Voorziening Lopend Vuur</u>		
Stand per 1 januari	2.779	0
Af/Bij: Saldo boekjaar	-2.409	2.779
Stand per 31 december	<u>370</u>	<u>2.779</u>
22 Langlopende verplichting		
<u>Vooruit ontvangen grafrechten</u>		
Stand per 1 januari	42.685	43.820
Bij: Reservering (verlenging) graven	1.440	0
Af: Vervallen i.v.m. begravingen	-7.510	-1.135
Stand per 31 december	<u>36.615</u>	<u>42.685</u>
24 Kortlopende schulden en overlopende passiva		
<u>Vooruit ontvangen bedragen</u>		
Vooruit ontvangen vrijwillige bijdragen	<u>12.730</u>	<u>10.050</u>
	12.730	10.050
<u>Af te dragen personeelskosten</u>		
Pensioenpremie	815	307
Reserve vakantietoeslag	7.158	6.453
Loonheffing en sociale lasten	<u>3.317</u>	<u>2.047</u>
	11.290	8.807

Protestantse Gemeente
Hoogland/Amersfoort- Noord
Jaarrekening 2020

	<u>31-dec-20</u> €	<u>31-dec-19</u> €
<u>Collectebonnen</u>		
Stand per 1 januari	13.147	13.165
Verkocht	9.769	17.087
Ingeleverd	<u>-10.248</u>	<u>-17.105</u>
Stand per 31 december	12.668	13.147
<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	0	3.488
Onderhoud orgel	0	1.567
Urnenwand	0	1.344
Bestrating begraafplaats	0	1.200
PKN Ledenregistratie	0	1.177
Vooruit ontvangen	1.523	0
Greenchoice afrekening energie	1.393	851
Declaraties etc.	12	610
Lopend Vuur	2.455	70
Bankkosten	22	16
Kerstpakketten	<u>428</u>	<u>0</u>
	5.833	10.323
<u>Schulden in de wijken</u>		
Wijkraad De Inham	1.847	4.616
OWR Brandpunt	4.317	9.772
Wijkraad Vathorst	<u>0</u>	<u>705</u>
	6.164	15.093
	<u>52.285</u>	<u>61.020</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020

	<u>Werkelijk</u> <u>2020</u> €	<u>Begroting</u> <u>2020</u> €	<u>Werkelijk</u> <u>2019</u> €
BATEN			
80 Onroerend goed			
<u>Verhuur kerkgebouwen</u>			
Inham	8.960	16.000	15.858
De Beld	15.276	13.000	16.776
Brandpunt	6.018	10.000	7.356
Herberg	13.524	14.500	13.260
Herberg doorbelasting	0	0	-5.304
Veenkerk	0	0	0
Totaal onroerend goed	43.778	53.500	47.946
 81 Rentebaten			
<u>Rente opbrengsten</u>			
Rentebaten algemeen	11.878	10.500	13.352
Totaal rentebaten	11.878	10.500	13.352

	<u>Werkelijk</u> <u>2020</u> €	<u>Begroting</u> <u>2020</u> €	<u>Werkelijk</u> <u>2019</u> €
83 Bijdragen levend geld			
<u>Vrijwillige bijdragen</u>			
Vrijwillige bijdragen lopend jaar	371.330	366.000	357.893
Inhaalbijdragen Coelhorst	1.920	3.000	2.100
	<u>373.250</u>	<u>369.000</u>	<u>359.993</u>
<u>Collecte kerkdiensten</u>			
Inham	12.666	9.000	7.104
Brandpunt	5.471	9.000	6.674
Veenkerk	3.584	4.300	4.579
	<u>21.721</u>	<u>22.300</u>	<u>18.357</u>
<u>Wijkbaten</u>			
<u>Overige opbrengsten wijken (algemeen)</u>			
Inham	100	500	18
Brandpunt	3.607	1.000	787
Veenkerk	1.953	2.500	2.900
	<u>5.660</u>	<u>4.000</u>	<u>3.705</u>
<u>Overige bijdragen levend geld</u>			
Algemeen	920	200	886
Bijdragen solidariteitskas	9.355	9.500	9.667
	<u>10.275</u>	<u>9.700</u>	<u>10.553</u>
Totaal bijdragen levend geld	<u>410.906</u>	<u>405.000</u>	<u>392.608</u>
85 Subsidies en bijdragen			
Subsidie PKN inzake Veenkerk	0	7.500	10.000
Maatschappij van Welstand inzake Veenkerk	0	7.500	10.000
Totaal Subsidies en bijdragen	<u>0</u>	<u>15.000</u>	<u>20.000</u>

	<u>Werkelijk</u> <u>2020</u> €	<u>Begroting</u> <u>2020</u> €	<u>Werkelijk</u> <u>2019</u> €
LASTEN			
40 Kerkgebouwen (exclusief afschrijvingen)			
Groot onderhoud kerkgebouwen	15.967	89.200	29.413
Onttrekking Wijkraad De Inham (tuinhuis)	0	0	-4.621
Onttrekking groot onderhoud	-15.967	-89.200	-24.792
	0	0	0
Dotatie groot onderhoud	30.000	30.000	30.000
Onderhoud tuin	667	1.200	876
Onderhoud inventaris en installaties	9.251	6.600	7.820
Belastingen en verzekeringen	5.188	4.000	3.848
Energie en water	12.902	10.000	12.023
Overige lasten	6.258	3.200	6.921
Aandeel oh participanten gebouwen	0	-4.000	-3.570
	64.266	51.000	57.918
 <u>Inham</u>			
Groot onderhoud kerkgebouwen	6.937	50.900	29.413
Onttrekking Wijkraad De Inham (tuinhuis)	0	0	-4.621
Onttrekking groot onderhoud	-6.937	-50.900	-24.792
	0	0	0
Dotatie groot onderhoud	15.000	15.000	15.000
Onderhoud tuin	0	500	0
Onderhoud inventaris en installaties	3.958	3.600	3.942
Belastingen en verzekeringen	2.098	2.000	2.007
Energie en water	4.054	4.000	5.211
Overige lasten	5.266	0	6.921
	30.376	25.100	33.081
 <u>Brandpunt</u>			
Groot onderhoud kerkgebouwen (67%)	0	28.172	0
Onttrekking groot onderhoud	0	-28.172	0
	0	0	0
Dotatie groot onderhoud	10.000	10.000	10.000
Onderhoud tuin	667	500	876
Onderhoud inventaris en installaties	5.057	2.000	3.808
Belastingen en verzekeringen	2.133	1.000	1.079
Energie en water	5.636	3.000	3.701
Overige lasten	992	1.200	0
Aandeel participanten gebouwen	0	0	0
	24.485	17.700	19.464

	<u>Werkelijk</u> <u>2020</u> €	<u>Begroting</u> <u>2020</u> €	<u>Werkelijk</u> <u>2019</u> €
<u>Herberg</u>			
Groot onderhoud kerkgebouwen (60%)	9.030	10.128	0
Onttrekking groot onderhoud	-9.030	-10.128	0
	0	0	0
Dotatie groot onderhoud	5.000	5.000	5.000
Onderhoud tuin	0	200	0
Onderhoud inventaris en installaties	236	1.000	70
Belastingen en verzekeringen	957	1.000	762
Energie en water	3.212	3.000	3.111
Overige lasten	0	2.000	0
Aandeel participanten gebouwen	0	-4.000	-3.570
	9.405	8.200	5.373
Kerkgebouwen	64.266	51.000	57.918
41 Overige onroerende zaken			
<u>De Beld</u>			
Groot onderhoud De Beld	0	12.403	6.132
Onttrekking groot onderhoud	0	-12.403	-6.132
	0	0	0
Dotatie groot onderhoud	3.000	3.000	3.000
Onderhoud inventaris en installaties	139	1.000	325
Belastingen en verzekeringen	1.171	1.200	793
Energie en water	-323	2.200	1.525
	3.987	7.400	5.643
<u>Veenkerk</u>			
Huur	16.170	18.000	16.740
	16.170	18.000	16.740
Overige eigendommen	20.157	25.400	22.383
42 Afschrijvingen			
Afschrijvingen (De Herberg)	4.500	4.500	4.500
Onttrekking voorziening waardedaling	-4.500	-4.500	-4.500
Afschrijvingen zonnepanelen Inham	0	4.000	4.031
Afschrijvingen zonnepanelen Brandpunt	0	1.200	1.157
Afschrijvingen	0	5.200	5.188

	<u>Werkelijk</u> <u>2020</u> €	<u>Begroting</u> <u>2020</u> €	<u>Werkelijk</u> <u>2019</u> €
43 Pastoraat			
<u>Predikanten</u>			
Onkostenvergoedingen	4.057	3.600	3.600
Raad voor predikantstraktementen	287.462	294.500	198.574
Beroepings-, vestigings- en vertrekkosten	10.331	0	500
Overige pastoraatslasten	382	0	520
	<u>302.232</u>	<u>298.100</u>	<u>203.194</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	4.603	3.800	5.987
Brandpunt	133	1.000	771
Veenkerk	3.121	2.500	2.792
	<u>7.857</u>	<u>7.300</u>	<u>9.550</u>
Pastoraatskosten	<u>310.089</u>	<u>304.900</u>	<u>212.744</u>

Gemeentepredikanten

Ds. M. Snaterse
Ds. R. Klein Kranenburg
Ds. A.D. Walsma
Dr. K.G.W. Roffel

FTE's

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

De Inham
De Veenkerk
De Herberg
Het Brandpunt

	<u>Werkelijk</u> <u>2020</u> €	<u>Begroting</u> <u>2020</u> €	<u>Werkelijk</u> <u>2019</u> €
44 Kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
<u>44 A Lasten wijkactiviteiten</u>			
Wijkkosten pastoraat	1.545	6.500	3.376
Wijkkosten jeugd en jongeren	0	500	0
Vieringen incl. muziek	9.327	8.500	6.557
Vieringen jongeren	1.806	2.000	3.983
Vorming en Toerusting wijken	0	500	721
Wijkraden / overige wijkkosten	10.125	7.000	5.598
Bovenwijks commissiewerk	0	500	0
Huwelijksbijbels	0	300	0
Saldo Ouderensoos	606	0	69
Saldo Fondswerving	35	0	-3.215
Overige kerkelijke activiteiten	1.338	500	2.066
	<u>24.782</u>	<u>26.300</u>	<u>19.155</u>
Totaal kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	<u>24.782</u>	<u>26.300</u>	<u>19.155</u>
 45 Verplichtingen en bijdragen			
Kerkrentmeesterlijk quotum	18.692	18.000	17.986
Aanslag Solidariteitskas	6.480	6.800	6.620
Overige bijdragen	1.888	2.100	1.729
Totaal verplichtingen en bijdragen	<u>27.060</u>	<u>26.900</u>	<u>26.335</u>

	<u>Werkelijk</u> <u>2020</u> €	<u>Begroting</u> <u>2020</u> €	<u>Werkelijk</u> <u>2019</u> €
46 Salarissen en vergoedingen			
<u>Administratief medewerker KB</u>			
Salarissen	16.500	17.000	16.202
Pensioenpremie	1.451	1.500	1.385
Sociale lasten	2.798	2.800	2.875
Overige personeelslasten	74	1.500	2.022
	<u>20.823</u>	<u>22.800</u>	<u>22.484</u>
<u>Koster (Brandpunt)</u>			
Salarissen	24.877	23.000	22.547
Pensioenpremie	2.289	2.000	1.989
Sociale lasten	4.178	3.600	3.916
Overige personeelslasten	1.588	500	2.022
Kosters vrijwilligers en kostershulpen (Brandpunt)		1.200	0
Doorberekende vergoedingen (kosters BP, aan RK Paroc	-11.903	-8.800	-10.500
	<u>21.029</u>	<u>21.500</u>	<u>19.974</u>
<u>Koster (Inham)</u>			
Salarissen	9.493	5.800	0
Pensioenpremie	845	600	0
Sociale lasten	1.945	1.000	0
Overige personeelslasten	1.543	200	0
Kosters vrijwilligers en kostershulpen (Inham)	750	1.700	2.875
	<u>14.576</u>	<u>9.300</u>	<u>2.875</u>
<u>Kerkelijk werker</u>			
Salarissen	0	0	30.524
Pensioenpremie	0	0	3.304
Sociale lasten	0	0	5.570
Overige personeelslasten	0	0	2.022
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>41.420</u>
Totaal salarissen en vergoedingen	<u><u>56.428</u></u>	<u><u>53.600</u></u>	<u><u>86.753</u></u>

	<u>Werkelijk</u> <u>2020</u> €	<u>Begroting</u> <u>2020</u> €	<u>Werkelijk</u> <u>2019</u> €
47 Beheer en administratie			
<u>Kosten beheer en administratie</u>			
Kosten bestuurscollege	571	600	440
Kantoorbenodigdheden en drukwerk	925	900	867
Automatiseringskosten	0	500	0
Kosten telefoon en porti	1.150	1.200	1.477
Kosten LRP	5.026	5.500	5.648
Salarisverwerking	1.603	1.700	1.597
Administratie- en controlekosten	15.232	15.000	14.520
Verzekeringen	691	700	684
Kosten publiciteit	2.327	1.000	-1.027
Overige lasten	0	0	0
Totaal beheer en administratie	<u>27.525</u>	<u>27.100</u>	<u>24.206</u>
 48 Bankkosten			
Bankkosten	907	900	824
Totaal bankkosten	<u>907</u>	<u>900</u>	<u>824</u>

	<u>Werkelijk</u> <u>2020</u> €	<u>Begroting</u> <u>2020</u> €	<u>Werkelijk</u> <u>2019</u> €
49 Overige baten en lasten			
<u>Saldo begraafplaats</u>			
<u>Baten Coelhorst</u>			
Grafrechten	-8.605		-5.600
Grafdelven	-8.590		-4.100
Vergoeding onderhoud en geluid	-8.715		-4.100
Rechten plaatsen grafstenen	-1.125		-160
Overige baten	-45		-140
	<u>-27.080</u>	<u>-18.000</u>	<u>-14.100</u>
<u>Lasten Coelhorst</u>			
Salariskosten inclusief werkgeverslasten	4.254		2.540
Grafdelven derden	617		1.323
Energie en water begraafplaats	-10		136
Afschrijvingen urnenwand	0		13.301
Onderhoud begraafplaats	782		0
Beheerskosten	2.538		2.201
	<u>8.181</u>	<u>9.000</u>	<u>19.501</u>
<u>Mutatie voorzieningen/reserves begraafplaats</u>			
Dotatie voorziening onderhoud Coelhorst	9.000	9.000	9.000
Onttrekking voorziening Coelhorst	0		0
Dotatie verlengingen grafrechten	1.440		0
Vrijval grafrechten	-7.510		-1.135
	<u>2.930</u>	<u>9.000</u>	<u>7.865</u>
Resultaat begraafplaats	-15.969	0	13.266
Resultaat begraafplaats toevoegen aan bestemmingsreserve begraafplaats	15.969	0	0
Saldo Begraafplaats	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>13.266</u>
<u>Saldo consumpties</u>			
Saldo consumpties	-2.864	-2.500	-5.354
	<u>-2.864</u>	<u>-2.500</u>	<u>-5.354</u>
<u>Overige baten minus lasten</u>			
Baten voorgaande jaren (rafloop schulden)	-8.470	0	0
	<u>-8.470</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

	<u>Werkelijk</u> <u>2020</u> €	<u>Begroting</u> <u>2020</u> €	<u>Werkelijk</u> <u>2019</u> €
<u>Lopend vuur</u>			
<u>Baten Lopend Vuur</u>			
Bijdragen lezers	-14.237	-13.000	-14.297
Advertentie-inkomsten	-5.055	-5.600	-5.190
	<u>-19.292</u>	<u>-18.600</u>	<u>-19.487</u>
<u>Lasten Lopend Vuur</u>			
Drukkosten	19.984	17.000	15.529
Bezorgkosten	407	600	494
Bankkosten minus rente	291	400	292
Administratie en inningskosten	1.019	600	393
	<u>21.701</u>	<u>18.600</u>	<u>16.708</u>
<u>Mutatie voorzieningen/reserves Lopend Vuur</u>			
Egalisatierekening Lopend Vuur	-2.409	0	2.779
Saldo Lopend Vuur	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Overige baten en lasten (saldo consumpties)	<u>-11.334</u>	<u>-2.500</u>	<u>7.912</u>
<u>Incidentele baten</u>			
Herwaardering onroerend goed	105.999	0	0
	<u>105.999</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Toevoeging reserve herwaardering onroerend goed</u>			
Herwaardering onroerend goed	-105.999	0	0
	<u>-105.999</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN WERKELIJK 2020 "PER WIJK"

	Wijken Algemeen	Hoogland nham/De Beld	Nieuwland Brandpunt Herberg	Vathorst Veenkerk	Totaal PG HAN
	€	€	€	€	€
A Operationeel					
Baten:					
80 Onroerend goed	15.276	8.960	19.542	0	43.778
81 Rente baten direct	11.878	0	0	0	11.878
83 Vrijwillige bijdragen	0	143.633	157.311	72.306	373.250
83 Overige bijdragen direct	10.275	12.766	9.078	5.537	37.656
85 Subsidies en bijdragen				0	0
Totale baten	37.429	165.359	185.931	77.843	466.562
Lasten:					
40 Kerkgebouwen	0	30.376	33.890	0	64.266
41 Overige onroerende zaken	0	3.987	0	16.170	20.157
42 Afschrijvingen	0	0	0	0	0
43 Pastoraat	0	98.601	117.638	93.850	310.089
44 Kerkdiensten/activiteiten	0	14.505	6.493	3.784	24.782
45 Verplichtingen en bijdragen	27.060	0	0	0	27.060
46 Salarissen en vergoedingen	20.823	21.029	14.576	0	56.428
47 Beheer en administratie	27.525	0	0	0	27.525
48 Bankkosten	907	0	0	0	907
Totale lasten	76.315	168.498	172.597	113.804	531.214
Overige baten minus lasten					
49 Saldo Begraafplaats	0				0
49 Saldo Consumpties		-2.143	-1.017	296	-2.864
49 Baten voorgaand jaar	-8.470				-8.470
49 Saldo Lopend Vuur	0				0
	-8.470	-2.143	-1.017	296	-11.334
Operationeel resultaat (A)	-30.416	-996	14.351	-36.257	-53.318
Verrekening Centraal	30.416	-10.308	-13.247	-6.861	0
Operationeel resultaat (A)	0	-11.304	1.104	-43.118	-53.318

Verdeelsleutel (Centraal)	0%	34%	44%	23%	100%
Aantal leden	0	849	1.303	746	2.898
Verdeel leden	0%	29%	45%	26%	100%
AKB	0	143.633	157.311	72.306	373.250
Verdeel AKB	0%	38%	42%	19%	100%

Bijlage Saldo consumpties Jaarrekening 2020 PG Hoogland Amersfoort Noord

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

JAAR 2020

Baten:

Buffetopbrengsten	4.571	1.017	0	0	5.588
-------------------	-------	-------	---	---	-------

Lasten:

Inkoop en beheerskosten	2.428	0	0	296	2.724
-------------------------	-------	---	---	-----	-------

Saldo boekjaar 2020	2.143	1.017	0	-296	2.864
----------------------------	--------------	--------------	----------	-------------	--------------

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 2019	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
----------------------------	--------------	----------	--------------	------------	--------------

KASSTROOMOVERZICHT

	<u>31-dec-19</u> €	<u>31-dec-18</u> €
1. Kasstroom uit operationele activiteiten		
Exploitatieresultaat	-53.318	10.488
Veranderingen in werkkapitaal:		
Afschrijvingen	4.500	22.989
Investerings in urnenwand	0	-13.302
Vrijval voorziening waardedaling De Herberg	-4.500	-4.500
Onttrekking wijkreserve De Inham	0	-4.621
Onttrekkingen voorziening onderhoud	-16.216	-31.409
Toevoeging bestemmingsreserve begraafplaats	15.969	0
Toevoegingen aan voorziening onderhoud	42.000	42.000
Resultaat egalisatie voorziening Lopend Vuur	-2.409	2.779
Bruto kasstroom uit operationele activiteiten	<u>-13.974</u>	<u>24.424</u>
Mutatie vorderingen	-2.054	11.665
Mutatie in kortlopende schulden	-8.735	-28.380
Netto kasstroom uit operationele activiteiten	<u>-24.763</u>	<u>7.709</u>
2. Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie financiële vaste activa	-7.329	-9.128
Mutatie langlopende verplichtingen	-6.070	-1.135
Mutaties liquide middelen	<u><u>-38.162</u></u>	<u><u>-2.554</u></u>
Liquide middelen		
Aan het einde van het boekjaar	186.960	225.122
Aan het begin van het boekjaar	225.122	227.676
Mutaties liquide middelen	<u><u>-38.162</u></u>	<u><u>-2.554</u></u>

WIJKRADEN

Balans

Activa

Vorderingen
Geldmiddelen
Totaal Activa

Passiva

Wijkreserve

Stand per 1 januari 2020
Resultaat 2020
Stand per 31 december 2020

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
Baten voorgaand jaar
Resultaat

Inham €	Brandpunt €	Veenkerk €	Totaal PG HAN €
	67%		
0	4.697	3.537	8.234
29.933	22.017	6.308	58.258
29.933	26.714	9.845	66.492
104.886	10.762	10.119	125.767
3.627	3.510	1.252	8.389
108.513	14.272	11.371	134.156
-80.427	8.125	-1.526	-73.828
1.847	4.317	0	6.164
-78.580	12.442	-1.526	-67.664
29.933	26.714	9.845	66.492
12.666	5.470	3.584	21.720
4.571	1.017	0	5.588
8.960	0	0	8.960
100	3.515	1.953	5.568
26.297	10.002	5.537	41.836
5.554	0	0	5.554
14.688	7.170	4.317	26.175
2.428	0	0	2.428
22.670	7.170	4.317	34.157
3.627	2.832	1.220	7.679
	678		678
3.627	3.510	1.220	8.357

Bijlage I

BALANS BEGRAAFPLAATSEN PER 31 DECEMBER

ACTIVA	2020	2019
	€	€
Materiële vaste activa		
Begraafplaats	1	1
	<u>1</u>	<u>1</u>
Rekening courant		
Rekening courant met de gemeente	84.223	65.324
	<u>84.223</u>	<u>65.324</u>
Totaal Activa	<u>84.224</u>	<u>65.325</u>
PASSIVA	2020	2019
	€	€
Eigen vermogen		
Saldo 1 januari	0	0
Resultaat begraafplaats	15.969	0
	<u>15.969</u>	<u>0</u>
Voorzieningen		
<u>Voorziening onderhoud begraafplaats</u>		
Saldo per 1 januari	22.640	13.640
Dotatie jaarlijks	9.000	9.000
Onttrekking	0	0
	<u>31.640</u>	<u>22.640</u>
<u>Voorziening grafrechten</u>		
Saldo per 1 januari	42.685	43.820
Dotatie ontvangen grafrechten	1.440	0
Onttrekking/vrijval 10%	-7.510	-1.135
	<u>36.615</u>	<u>42.685</u>
Kortlopende schulden		
Begraafplaats onderhoud	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal Passiva	<u>84.224</u>	<u>65.325</u>

Bijlage II

STAAT VAN BATEN EN LASTEN BEGRAAFPLAATSEN

	Werkelijk 2020 €	Werkelijk 2019 €
Baten:		
Grafrechten	8.605	5.600
Grafdelven	8.590	4.100
Vergoeding onderhoud en geluid	8.715	4.100
Rechten plaatsen grafstenen	1.125	160
Overige baten	45	140
Totale baten	27.080	14.100
 Lasten:		
Salariskosten inclusief werkgeverslasten	4.254	2.540
Grafdelven derden	617	1.323
Energie en water begraafplaats	-10	136
Afschrijvingen urnenwand	0	13.301
Onderhoud begraafplaats	782	0
Beheerskosten	2.538	2.201
Totale lasten	8.181	19.501
 Saldo baten minus lasten	18.899	-5.401
 Mutaties voorzieningen		
<u>Voorziening onderhoud begraafplaats</u>		
Dotatie jaarlijks	9.000	9.000
	9.000	9.000
 <u>Voorziening grafrechten</u>		
Dotatie verlengingen grafrechten	1.440	0
Vrijval grafrechten	-7.510	-1.135
	-6.070	-1.135
 Totaal mutaties voorzieningen	2.930	7.865
 Resultaat begraafplaatsen	15.969	-13.266