



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Leidschendam

College van Kerkrentmeesters

Jaarrekening 2019



Protestantse gemeente te Leidschendam

College van Kerkrentmeesters

Jaarrekening 2019

Inhoudsopgave

1	Algemene gegevens	2
2	Verslag van het college van kerkrentmeesters	3
3	Jaarrekening	4
3.1	Balans per 31 december 2019	4
3.2	Staat van baten en lasten over 2019	8
3.3	Kasstroomoverzicht over 2019	9
3.4	Grondslagen	10
3.5	Toelichting op de balans	12
3.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	19
4	Staat van de vaste activa	25

1 Algemene gegevens

Aantal wijkgemeenten	3
Aantal predikanten	2
- Waarvan voor gewone werkzaamheden	2
- Waarvan met een bijzondere opdracht	0
Bezetting predikanten volledig in FTE	0
Bezetting predikanten part-time in FTE	1,80
Aantal kerkelijk werkers	1
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	0,33
Aantal overige betaalde medewerkers	2
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	1,00
Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	15
- Waarvan vacatures	3
Aantal ouderlingen-kerkrentmeester	6
- Waarvan vacatures	1
Aantal kerkrentmeesters	1
- Waarvan vacatures	0
Aantal diakenen	17
- Waarvan vacatures	0
Aantal diaconale rentmeesters	0
- Waarvan vacatures	0
Aantal belijdende leden verslagjaar	1.057
Aantal doopleden verslagjaar	1.064
Totaal aantal leden	2.121
Aantal pastorale eenheden	1.877
ANBI-pagina	www.pgleidschendam.nl/anbi_gemeente/



2 Verslag van het college van kerkrentmeesters

3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2019

Activa

Vaste activa

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Onroerende zaken		
Monumentale kerkgebouwen	1	1
Niet-monumentale kerkgebouwen	1	1
Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra	55.000	54.000
Pastorieën bewoond door predikant	374.000	351.000
Overige gebouwen	<u>673.000</u>	<u>618.000</u>
	1.102.002	1.023.002
Totaal vaste activa	<u>1.102.002</u>	<u>1.023.002</u>

Vlottende activa

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Debiteuren		
Debiteuren	<u>89</u>	<u>1.446</u>
	89	1.446
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>4.656</u>	<u>23.593</u>
	4.656	23.593
Beleggingen		
Obligatie (fondsen)	<u>396.791</u>	<u>337.005</u>
	396.791	337.005
Geldmiddelen		
(Wijk)kassen	599	580
Bankrekeningen	636.092	567.944
Deposito's korte termijn	<u>550.000</u>	<u>550.000</u>
	1.186.691	1.118.523
Totaal vlottende activa	<u>1.588.226</u>	<u>1.480.567</u>



Totaal activa

2.690.228

2.503.569

Passiva
Eigen vermogen

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Eigen vermogen		
Algemene reserves	<u>1.881.174</u>	<u>1.876.278</u>
	1.881.174	1.876.278
Bestemmingsreserves en -fondsen		
Nieuw- en verbouw	82.611	75.861
Pastoraat	132.227	102.032
Bestemmingsfondsen	72.506	77.503
Reserves koersverschillen	59.786	-
Herwaarderingsreserves	<u>148.000</u>	<u>69.000</u>
	495.130	324.396
Totaal eigen vermogen	<u>2.376.303</u>	<u>2.200.674</u>

Vreemd vermogen
Vreemd vermogen lange termijn

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Vorzieningen		
Onderhoudsvoorzieningen	<u>270.156</u>	<u>238.454</u>
	270.156	238.454
Langlopende schulden		
Hypotheken en leningen	<u>1.815</u>	<u>2.269</u>
	1.815	2.269
Totaal vreemd vermogen lange termijn	<u>271.971</u>	<u>240.723</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	34.257	54.859
Af te dragen pensioenpremies	-827	-896
Af te dragen loonheffingen	3.709	3.185
Collectebonnen/-munten	<u>4.814</u>	<u>5.024</u>
	41.954	62.172
Totaal vreemd vermogen korte termijn	<u>41.954</u>	<u>62.172</u>
Totaal vreemd vermogen	<u>313.924</u>	<u>302.895</u>
Totaal passiva	<u>2.690.228</u>	<u>2.503.569</u>

3.2 Staat van baten en lasten over 2019

	Begroting 2019	Rekening 2019	Rekening 2018
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	54.500	86.032	54.443
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	18.000	27.589	39.676
Opbrengsten uit stichtingen, kassen en fondsen	6.500	-	3.662
Opbrengsten levend geld	292.000	308.279	312.500
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	1.000	550	1.666
Totaal baten A	372.000	422.449	411.947
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen	95.000	126.326	70.856
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	20.000	0	30.989
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	190.950	154.287	218.798
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	17.500	17.272	20.920
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	23.500	22.071	23.833
Salarissen en vergoedingen	69.250	72.078	71.335
Kosten beheer, administratie en archief	19.000	16.977	22.324
Rentelasten/bankkosten	1.200	1.696	1.298
Totaal lasten A	436.400	410.707	460.352
Operationeel resultaat (A)	-64.400	11.742	-48.405
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	163.887	-
Incidentele lasten	-	-	-
Incidentele baten en lasten (B)	-	163.887	-
Resultaat verslagjaar (A+B)	-64.400	175.629	-48.405
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	20.000	0	28.841
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	10.000	15.718	23.197
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-175.730	-35.000
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-10.721	-10.820
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	30.000	-170.733	6.218
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-34.400	4.896	-42.187

3.3 Kasstroomoverzicht over 2019

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2019	2018
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten - lasten	11.742	-
Aanpassingen voor:		
Mutaties voorzieningen	31.702	-
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Debiteuren	1.357	-
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	18.938	-
Kortlopende schulden en overlopende passiva	-20.219	-
	<u>31.778</u>	<u>-</u>
Kasstroom uit primaire activiteiten	<u>43.520</u>	<u>-</u>
Incidentele baten en lasten:		
Incidentele baten	25.101	-
Incidentele lasten	-	-
	<u>25.101</u>	<u>-</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>68.621</u>	<u>-</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutaties langlopende schulden	-454	-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	-454	-
Mutatie geldmiddelen	<u>68.167</u>	<u>-</u>
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari	1.118.523	-
Mutatie geldmiddelen	68.167	-
Stand per 31 december	<u>1.186.691</u>	<u>-</u>

3.4 Grondslagen

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling.

1. Algemeen

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijkende cijfers.

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

2. Grondslagen van waardering activa en passiva

Activa en passiva

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

Materiële vaste activa

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

Vastgoedbeleggingen

De vastgoedbeleggingen worden gewaardeerd tegen de reële waarde. De reële waarde is de WOZ waarde voor panden en voor gronden de fiscale waardering zoals deze jaarlijks door de belastingdienst bekend wordt gemaakt. (waardering van verpachte gronden box 3)
Winsten en verliezen die ontstaan door een wijziging in de actuele waarde worden verwerkt in de staat van baten en lasten onderdeel B. Daarnaast wordt in onderdeel C ten laste van de winstbestemming een herwaarderingsreserve gevormd.

Op vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Financiële vaste activa

De verstrekte leningen worden gewaardeerd op nominale waarde. Voor zover er sprake is van een oninbaar deel van de lening, wordt de voorziening voor oninbaarheid in mindering gebracht op de lening. Beleggingen in effecten worden gerubriceerd onder de effecten.

Effecten

Effecten zijn gewaardeerd op actuele waarde. Het resultaat op de effecten wordt verwerkt in de staat van baten en lasten.

Vorderingen, overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid. De liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan één jaar. De deposito's met een looptijd langer dan een jaar zijn opgenomen onder de Financiële vaste activa.

Eigen Vermogen

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

Voorzieningen

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

Schulden

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

3. Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

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

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

Indeling staat van baten en lasten.

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

In onderdeel B van de staat van baten en lasten zijn de incidentele en overige baten en lasten weergegeven. Baten uit erfenissen en legaten worden verantwoord onder onderdeel B. Het totaal van onderdeel A plus B geeft het totale resultaat van het boekjaar aan.

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

Het resterende resultaat D geeft de mutatie op de algemene reserve (inclusief wijkreserves) aan.

3.5 Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

Onroerende zaken

	Monumentale kerkgebouwen	Niet- monumentale kerkgebouwen	Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra
Boekwaarde per 1 januari	1	1	54.000
Afschrijvingen	-	-	-
(Des-)investeringen	-	-	-
Herwaarderingen	-	-	1.000
Boekwaarde per 31 december	<u>1</u>	<u>1</u>	<u>55.000</u>

	Pastorieën bewoond door predikant	Overige gebouwen
Boekwaarde per 1 januari	351.000	618.000
Afschrijvingen	-	-
(Des-)investeringen	-	-
Herwaarderingen	23.000	55.000
Boekwaarde per 31 december	<u>374.000</u>	<u>673.000</u>

Vlottende activa

	31-12-2019	31-12-2018
Debiteuren		
Klanten PG Leidschendam	<u>89</u>	<u>1.446</u>
	89	1.446

Kortlopende vorderingen en overlopende activa

Rente termijn deposito's	1.950	13.876
Rente spaarrekening 2018	1.080	1.385
Overige te vorderen en ontvangen bedragen	<u>1.626</u>	<u>8.332</u>
	4.656	23.593

Beleggingen

	Aankoop waarde	Beurswaarde 31-12-2019	31-12-2019	31-12-2018
Obligatie (fondsen)				
Rabobank Leden Certificaten	318.459	-	396.791	337.005
	<u>318.459</u>	<u>-</u>	<u>396.791</u>	<u>337.005</u>

	2019	2018
<i>Rabobank Leden Certificaten</i>		
Stand per 1 januari	337.005	-
Koersresultaten	59.786	-
Stand per 31 december	<u>396.791</u>	<u>-</u>

Geldmiddelen

	31-12-2019	31-12-2018
(Wijk)kassen		
De Binnenhof	292	102
Kruisheuvelkerk	307	478
	<u>599</u>	<u>580</u>

Bankrekeningen

NL20 RABO 0127 6046 50 - Betaalrekening	11.807	7.325
NL54 RABO 0365 9293 52 - Solidariteitskas	592	137
NL93 RABO 3659 4539 43 -Internet sparen	65.882	5.056
NL36 RABO 1266 2344 97 - Vermogensparen	557.209	551.823
NL56 RABO 0114 9837 20 - Verjaardagsfonds	378	500
NL08 INGB 0000 0066 66 - VVB	391	4.353
NL29 RABO 0373 7409 21 - SKG betaalrekening	-167	-1.249
	<u>636.092</u>	<u>567.944</u>

Deposito's korte termijn

SKG	550.000	550.000
	<u>550.000</u>	<u>550.000</u>

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

	2019	2018
Algemene reserves		
Stand per 1 januari	1.876.278	-
Mutatie via resultaatbestemming	4.896	0
Stand per 31 december	<u>1.881.174</u>	<u>-</u>

Bestemmingsreserves en -fondsen

	31-12-2019	31-12-2018
Nieuw- en verbouw	82.611	75.861
Pastoraat	132.227	102.032
Bestemmingsfondsen	72.506	77.503
Reserves koersverschillen	59.786	-
Herwaarderingsreserves	148.000	69.000
	<u>495.130</u>	<u>324.396</u>
	2019	2018
<i>Binnenhof - Herinrichting</i>		
Stand per 1 januari	75.861	-
Stand per 31 december	<u>75.861</u>	-
<i>Dorpskerk - Herinrichting</i>		
Stand per 1 januari	0	-
Toevoegingen via resultaatbestemming	6.750	-
Stand per 31 december	<u>6.750</u>	-
<i>Verjaardagsfonds</i>		
Stand per 1 januari	27.057	-
Toevoegingen via resultaatbestemming	1.093	-
Stand per 31 december	<u>28.150</u>	-
<i>Jeugd en Ouderenfonds</i>		
Stand per 1 januari	16.080	-
Stand per 31 december	<u>16.080</u>	-
<i>Pastoraalfonds</i>		
Stand per 1 januari	58.895	-
Toevoegingen via resultaatbestemming	29.101	-
Stand per 31 december	<u>87.996</u>	-
<i>Wijkactiviteiten Vlietwijk</i>		
Stand per 1 januari	28.466	-
Toevoegingen via resultaatbestemming	3.345	-
Onttrekkingen via resultaatbestemming	9.500	-
Stand per 31 december	<u>22.311</u>	-

	2019	2018
<i>Wijkactiviteiten Heuvelwijk</i>		
Stand per 1 januari	14.586	-
Toevoegingen via resultaatbestemming	191	-
Stand per 31 december	<u>14.777</u>	-
<i>Wijkactiviteiten Leidschenveen</i>		
Stand per 1 januari	15.855	-
Onttrekkingen via resultaatbestemming	77	-
Stand per 31 december	<u>15.778</u>	-
<i>PGL Musical activiteiten</i>		
Stand per 1 januari	1.655	-
Toevoegingen via resultaatbestemming	2.186	-
Stand per 31 december	<u>3.841</u>	-
<i>PGL Creative activiteiten</i>		
Stand per 1 januari	1.062	-
Stand per 31 december	<u>1.062</u>	-
<i>Fonds Hulp en Heil kerk</i>		
Stand per 1 januari	11.384	-
Onttrekkingen via resultaatbestemming	6.141	-
Stand per 31 december	<u>5.243</u>	-
<i>Fonds eigenrisico Ziektekosten</i>		
Stand per 1 januari	4.495	-
Toevoegingen via resultaatbestemming	5.000	-
Stand per 31 december	<u>9.495</u>	-
<i>Leden certificaten</i>		
Toevoegingen via resultaatbestemming	59.786	-
Stand per 31 december	<u>59.786</u>	-
<i>Onroerendgoed</i>		
Stand per 1 januari	69.000	-
Toevoegingen via resultaatbestemming	79.000	-
Stand per 31 december	<u>148.000</u>	-

Vreemd vermogen

Vreemd vermogen lange termijn

Voorzieningen

	31-12-2019	31-12-2018
Onderhoudsvoorzieningen		
Dorpskerk	126.287	111.287
Kruisheuvelkerk	97.684	90.982
Pastorieën	8.603	603
Bovenwoning	21.050	21.050
Orgels	16.532	14.532
	270.156	238.454
	2019	2018
<i>Dorpskerk</i>		
Stand per 1 januari	111.287	-
Toevoegingen via lastenrekeningen	15.000	-
Stand per 31 december	126.287	-
<i>Kruisheuvelkerk</i>		
Stand per 1 januari	90.982	-
Toevoegingen via lastenrekeningen	6.702	-
Stand per 31 december	97.684	-
<i>Pastorieën</i>		
Stand per 1 januari	603	-
Toevoegingen via lastenrekeningen	8.000	-
Stand per 31 december	8.603	-
<i>Bovenwoning</i>		
Stand per 1 januari	21.050	-
Stand per 31 december	21.050	-
<i>Orgels</i>		
Stand per 1 januari	14.532	-
Toevoegingen via lastenrekeningen	2.000	-
Stand per 31 december	16.532	-

Langlopende schulden

	31-12-2019	31-12-2018
Hypotheken en leningen		
Binnenhof	1.815	2.269
	<u>1.815</u>	<u>2.269</u>
	2019	2018
<i>Binnenhof</i>		
Stand per 1 januari	2.269	-
Mutaties	-454	-
Stand per 31 december	<u>1.815</u>	<u>-</u>

Vreemd vermogen korte termijn
Kortlopende schulden en overlopende passiva

	31-12-2019	31-12-2018
Overige schulden en overlopende passiva		
Vooruit ontvangen Vrijwillige Bijdragen	6.100	8.281
Reservering vakantiegeld en EJU	2.974	2.215
Kruisheuvelkerk licht	4.281	15.054
Dorpskerk herinrichting	10.776	8.873
Vooruit ontvangen huur	3.315	598
Diaconie	4.197	15.979
Diversen	2.614	3.859
	<u>34.257</u>	<u>54.859</u>
Af te dragen pensioenpremies		
Kosters / Pastoraal Coördinator	-827	-896
	<u>-827</u>	<u>-896</u>
Af te dragen loonheffingen		
Loonheffing / sociale lasten 4e kwartaal	3.709	3.185
	<u>3.709</u>	<u>3.185</u>
Collectebonnen/-munten		
Collectebonnen	4.814	5.024
	<u>4.814</u>	<u>5.024</u>

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			
Monumentale kerkgebouwen	1.000	1.000	1.000
Niet-monumentale kerkgebouwen	1.000	1.000	1.000
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra	24.000	39.677	23.531
Pastorieën bewoond door predikant	14.000	7.489	12.334
Kosterswoningen bewoond door koster	4.500	-	4.320
Overige bebouwde eigendommen	-	21.519	-
Buffetten	10.000	15.347	12.258
	<u>54.500</u>	<u>86.032</u>	<u>54.443</u>
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Rente van banken	3.000	7.504	19.822
Opbrengst uit aandelen- en obligatie(fondsen)	15.000	20.085	19.854
	<u>18.000</u>	<u>27.589</u>	<u>39.676</u>
Opbrengsten uit stichtingen, kassen en fondsen			
Opbrengsten uit stichtingen, kassen en fondsen			
Deelname stichtingen	5.000	-	2.276
Overige opbrengsten	1.500	-	1.386
	<u>6.500</u>	<u>-</u>	<u>3.662</u>
Opbrengsten levend geld			
Opbrengsten levend geld			
Vrijwillige bijdragen	265.000	281.244	274.660
Collecten in kerkdiensten	14.000	14.095	14.656
Giften	7.000	6.878	16.548
Kerkblad	-	-98	-
Solidariteitskas	6.000	6.160	6.635
	<u>292.000</u>	<u>308.279</u>	<u>312.500</u>

	Begroting 2019	Rekening 2019	Rekening 2018
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
Niet-kerkelijke subsidies	1.000	550	1.666
	<u>1.000</u>	<u>550</u>	<u>1.666</u>
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	20.000	0	28.841
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	10.000	15.718	23.197
	<u>30.000</u>	<u>15.718</u>	<u>52.038</u>
Incidentele baten			
Incidentele baten			
Koersresultaat beleggingen	-	59.786	-
Herwaardering onroerende zaken	-	79.000	-
Ontvangen legaten/erfenissen/schenken	-	25.101	-
	<u>-</u>	<u>163.887</u>	<u>-</u>

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2019	Rekening 2019	Rekening 2018
Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen			
Monumentale kerkgebouwen			
Onderhoud	1.000	2.980	4.544
Belastingen	500	360	281
Verzekeringen	2.000	2.071	1.624
Energie en water	7.000	9.741	8.865
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	15.000	15.000	-
Overige kosten	2.000	14.508	2.263
	<u>27.500</u>	<u>44.660</u>	<u>17.577</u>
Niet-monumentale kerkgebouwen			
Onderhoud	1.000	16.743	6.806
Belastingen	500	467	171
Verzekeringen	2.000	1.609	985
Energie en water	8.000	6.177	9.001
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	15.000	6.702	-
Overige kosten	1.000	1.574	2.488
	<u>27.500</u>	<u>33.271</u>	<u>19.452</u>
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra			
Onderhoud	21.000	21.253	20.795
Belastingen	-	375	-
Energie en water	6.000	4.007	4.800
Overige kosten	500	4.407	4.104
	<u>27.500</u>	<u>30.041</u>	<u>29.699</u>
Pastorieën bewoond door predikant			
Onderhoud	500	3.658	751
Belastingen	-	200	-
Verzekeringen	-	347	-
Energie en water	-	62	-
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	7.500	8.000	-
Overige kosten	2.000	660	2.242
	<u>10.000</u>	<u>12.928</u>	<u>2.993</u>

	Begroting 2019	Rekening 2019	Rekening 2018
Kosterswoningen bewoond door kosten			
Belastingen	-	217	-
Verzekeringen	-	440	-
Overige kosten	500	116	520
	<u>500</u>	<u>773</u>	<u>520</u>
Niet-monumentale orgels			
Onderhoud	500	2.458	616
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	1.500	2.000	-
Overige kosten	-	195	-
	<u>2.000</u>	<u>4.653</u>	<u>616</u>
	<u>95.000</u>	<u>126.326</u>	<u>70.856</u>
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen			
Overige kosten (on)roerende zaken			
Overige kosten	20.000	0	30.989
	<u>20.000</u>	<u>0</u>	<u>30.989</u>
	<u>20.000</u>	<u>0</u>	<u>30.989</u>
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat			
Eigen predikanten			
Afdrachten bezettings-/vacaturebijdrage predikantsplaatsen	145.950	100.885	163.644
Afdrachten beschikbaarheidsbijdrage	-	3.325	-
Tegemoetkoming in ziektekostenverzekeringen	7.000	-	8.612
Vaste onkostenvergoedingen	7.000	-	8.462
Vergoedingen op declaratiebasis	-	292	-
Overige vergoedingen eigen predikanten	-	1.439	-
	<u>159.950</u>	<u>105.941</u>	<u>180.718</u>
Overige kosten pastoraat			
Beroepen, vestigen en vertrek predikant	-	1.371	-
Preekvoorziening	11.500	12.692	10.551
	<u>11.500</u>	<u>14.063</u>	<u>10.551</u>

	Begroting 2019	Rekening 2019	Rekening 2018
Kerkelijk werkers			
Salarissen en toeslagen	19.500	26.922	27.529
Pensioenpremies	-	2.727	-
Sociale lasten	-	4.634	-
	<u>19.500</u>	<u>34.283</u>	<u>27.529</u>
	<u>190.950</u>	<u>154.287</u>	<u>218.798</u>
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kerkdiensten	500	203	-
Contributies en bijdragen aan kerkelijke activiteiten	-	219	-
Overige kosten kerkdiensten en catechese	5.000	6.467	8.515
Wijkwerk en gemeenteavonden	8.000	11.578	8.360
Jeugdwerk	4.000	2.686	3.096
Overige kosten kerkelijke activiteiten	-	-3.880	950
	<u>17.500</u>	<u>17.272</u>	<u>20.920</u>
Verplichtingen/bijdragen andere organen			
Verplichtingen/bijdragen andere organen			
Afdrachten voor quotum	16.000	14.723	15.922
Bijdragen classes en streekverbanden	500	-	480
Afdrachten voor de solidariteitskas	6.000	6.066	6.417
Overige bijdragen en contributies	1.000	1.282	1.014
	<u>23.500</u>	<u>22.071</u>	<u>23.833</u>
Salarissen en vergoedingen			
Kosters			
Salarissen en toeslagen	36.750	40.458	38.205
Pensioenpremies	3.500	3.659	3.477
Sociale lasten	5.000	7.211	6.513
Overige vergoedingen	-	617	166
	<u>45.250</u>	<u>51.946</u>	<u>48.361</u>
Organisten en/of cantors			
Salarissen en toeslagen	5.000	1.184	3.220
Overige vergoedingen	9.000	11.360	8.951
	<u>14.000</u>	<u>12.544</u>	<u>12.171</u>

	Begroting 2019	Rekening 2019	Rekening 2018
Overige kosten personeel/vrijwilligers			
Arbodienst/ziekteverzuim	-	355	-
Vergoedingen vrijwilligers	-	3.072	-
Overige kosten personeel	4.000	4.161	3.853
Overige kosten vrijwilligers	6.000	-	6.951
	<u>10.000</u>	<u>7.588</u>	<u>10.803</u>
	<u>69.250</u>	<u>72.078</u>	<u>71.335</u>

Kosten beheer, administratie en archief
Kosten beheer, administratie en archief

Bestuur	3.500	1.696	3.023
(Wijk)kerkenraad	-	1.526	-
Bureaubehoeften en drukwerk	500	-	616
Telefoon	2.500	2.087	1.996
Administratie en archief	5.000	1.409	2.575
Ledenregistratie	-	1.503	-
Financiële administratie	2.000	1.796	2.986
Jaarrekeningcontrole	-	1.361	-
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	500	615	1.028
Kerkblad	5.000	4.913	10.100
Overige kosten	-	73	-
	<u>19.000</u>	<u>16.977</u>	<u>22.324</u>

Rentelasten/bankkosten
Rentelasten/bankkosten

Rente bankschulden	-	40	-
Bankkosten	1.200	1.656	1.298
	<u>1.200</u>	<u>1.696</u>	<u>1.298</u>

Toev. bestemmingsreserves/-fondsen
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen

Toevoegingen bestemmingsreserves	-	175.730	35.000
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	10.721	10.820
	<u>-</u>	<u>186.451</u>	<u>45.820</u>

4 Staat van de vaste activa

	Balans 01-01-2019	Afschrijvingen	(Des-) investeringen	Herwaardering	Balans 31-12-2019	Verzekerde waarde	WOZ-waarde
Onroerende zaken							
Monumentale kerkegebouwen							
Dorpskerk	1	-	-	-	1	3.552.600	-
	1	-	-	-	1	3.552.600	-
Niet-monumentale kerkegebouwen							
Kruisheuvelkerk	1	-	-	-	1	3.082.300	-
	1	-	-	-	1	3.082.300	-
Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra							
Binnenhof	54.000	-	-	1.000	55.000	598.900	-
Kruisheuvelkerk zalen	0	-	-	-	0	-	-
De Leidraad	0	-	-	-	0	325.600	-
	54.000	-	-	1.000	55.000	924.500	-

	Balans 01-01-2019	Afschrijvingen	(Des-) investeringen	Herwaardering	Balans 31-12-2019	Verzekerde waarde	WOZ-waarde
Pastorieën bewoond door predikant							
G.J. vd Veenstraat 31	351.000	-	-	23.000	374.000	299.300	-
	351.000	-	-	23.000	374.000	299.300	-
Overige gebouwen							
Kon. Emmalaan 38	407.000	-	-	31.000	438.000	262.300	-
Delftsekade 9	74.000	-	-	18.000	92.000	114.500	-
Delftsekade 10	137.000	-	-	6.000	143.000	175.000	-
	618.000	-	-	55.000	673.000	551.800	-