



**Protestantse Gemeente te Hoenderloo**

**College van Kerkrentmeesters Jaarrekening 2019**



## **Protestantse Gemeente te Hoenderloo College van Kerkrentmeesters Jaarrekening 2019**

### **Inhoudsopgave**

1 Algemene gegevens.....	1
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 .....	6
3.3 Kasstroomoverzicht over 2019 .....	6
3.4 Grondslagen.....	7
3.5 Toelichting op de balans .....	8
3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten .....	10
4 Staat van de vaste activa .....	14

### **1 Algemene gegevens**

Aantal wijkgemeenten	1
Aantal predikanten	1
- Waarvan voor gewone werkzaamheden	1
- Waarvan met een bijzondere opdracht	0
Bezetting predikanten volledig in FTE	0

	Bezetting predikanten part-time in FTE	0,50
Aantal kerkelijk werkers	1	
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	0,00	
Aantal overige betaalde medewerkers	0	
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	0,00	
Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	2	
- Waarvan vacatures	0	
Aantal ouderlingen-kerkrentmeester	2	
- Waarvan vacatures	0	
Aantal kerkrentmeesters	5	
- Waarvan vacatures	0	
Aantal diakenen	2	
- Waarvan vacatures	0	
Aantal diaconale rentmeesters	0	
- Waarvan vacatures	0	
Aantal belijdende leden verslagjaar	113	
Aantal doopleden verslagjaar	238	
Totaal aantal leden	351	
Aantal pastorale eenheden	260	
ANBI-pagina	<a href="http://www.heldringkerk.nl/anbi.html">www.heldringkerk.nl/anbi.html</a>	

## **2 Verslag van het college van kerkrentmeesters**

### 3 Jaarrekening

#### 3.1 Balans per 31 december 2019

##### Activa

##### Vaste activa

##### Onroerende zaken

Monumentale kerkgebouwen	1	1
Pastorieën bewoond door predikant	1	1
Onbebouwde eigendommen	2.368	2.368

<b>Totaal vaste activa</b>	2.370	2.370
----------------------------	-------	-------

##### Vlottende activa

	2.370	2.370
--	-------	-------

**31-12-2019**
**31-12-2018**

##### Kortlopende vorderingen en overlopende activa

Overige vorderingen en overlopende activa	6.123	7.445
---	-------	-------

<b>Totaal vlottende activa</b>	359.033	349.547
	6.123	7.445

##### Geldmiddelen

Bankrekeningen	352.910	342.102
	352.910	342.102

<b>Totaal activa</b>	361.403	351.917
----------------------	---------	---------

**Passiva**
**Eigen vermogen**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
<b>Eigen vermogen</b>		
Algemene reserves	107.107	96.065
	<u>107.107</u>	<u>96.065</u>
<b>Totaal eigen vermogen</b>	<u>107.107</u>	<u>96.065</u>

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

<b>Vorzieningen</b>		
Overige voorzieningen	251.400	251.400
	<u>251.400</u>	<u>251.400</u>
<b>Totaal vreemd vermogen lange termijn</b>	<u>251.400</u>	<u>251.400</u>

**Vreemd vermogen korte termijn**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>		
Overige schulden en overlopende passiva	2.896	4.452
	<u>2.896</u>	<u>4.452</u>
<b>Totaal vreemd vermogen korte termijn</b>	<u>2.896</u>	<u>4.452</u>
<b>Totaal vreemd vermogen</b>	<u>254.296</u>	<u>255.852</u>
<b>Totaal passiva</b>	<u>361.403</u>	<u>351.917</u>

### 3.2 Staat van baten en lasten over 2019

	Begroting 2019	Rekening 2019	Rekening 2018
<b>Opbrengsten en Baten</b>			
Opbrengsten onroerende zaken	19.000	17.410	17.561
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	7.500	6.122	6.859
Opbrengsten levend geld	32.900	39.906	35.563
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	9.300	18.875	3.206
<b>Totaal baten A</b>	<b>68.700</b>	<b>82.313</b>	<b>63.189</b>
<b>Uitgaven en Kosten</b>			
Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen	10.500	11.859	18.062
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	1.000	171	-
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	48.200	49.063	47.898
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	2.800	2.887	2.657
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	2.900	2.206	2.277
Salarissen en vergoedingen	2.750	2.816	2.540
Kosten beheer, administratie en archief	1.900	2.064	2.027
Rentelasten/bankkosten	250	205	251
<b>Totaal lasten A</b>	<b>70.300</b>	<b>71.271</b>	<b>75.712</b>
<b>Operationeel resultaat (A)</b>	<b>-1.600</b>	<b>11.042</b>	<b>-12.523</b>
<b>Incidentele baten en lasten</b>			
Incidentele baten	-	-	-
Incidentele lasten	-	-	-
<b>Incidentele baten en lasten (B)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Resultaat naar Algemene reserve (D)</b>	<b>-1.600</b>	<b>11.042</b>	<b>-12.523</b>
<b>Resultaat verslagjaar (A+B)</b>	<b>-1.600</b>	<b>11.042</b>	<b>-12.523</b>
<b>Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	-	-
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
<b>Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### 3.3 Kasstroomoverzicht over 2019

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b> Saldo baten - lasten	1.322	1.535
	<u>-1.556</u>	<u>606</u>
		2.141
Veranderingen in het werkkapitaal: Kortlopende vorderingen en overlopende activa Kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>10.808</u>	<u>-10.382</u>
	-	-
Kasstroom uit primaire activiteiten	-	-
Incidentele baten en lasten: Incidentele baten Incidentele lasten	<u>10.808</u>	<u>-10.382</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>10.808</u>	<u>-10.382</u>
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		
<b>Mutatie geldmiddelen</b>	342.102 10.808	352.484 -10.382
<b>Toelichting op de geldmiddelen</b>	<u>352.910</u>	<u>342.102</u>
Stand per 1 januari Mutatie geldmiddelen Stand per 31 december	11.042	-12.523

### 3.4 Grondslagen

0



### 3.5 Toelichting op de balans

#### Activa Vaste activa

##### Onroerende zaken

	Monumentale kerkgebouwen	Pastorieën Onbebouwde bebouwd door eigendommen predikant	
Boekwaarde per 1 januari	1	1	2.368
Afschrijvingen	-	-	-
(Des-)investeringen	-	-	-
Herwaarderingen	-	-	-
Boekwaarde per 31 december	<u>1</u>	<u>1</u>	<u>2.368</u>

#### Vlottende activa

		31-12-2019	31-12-2018
<b>Kortlopende vorderingen en overlopende activa</b>			
Te ontvangen rente Rabobank	8	10	Te ontvangen rente SKG 6.115 6.849
Te ontvangen collectes			- 586
		<u>6.123</u>	<u>7.445</u>

#### Geldmiddelen

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Bankrekeningen</b>		
Rabobank 917	11.195	1.642
SKG	22.139	20.432
Rabobank 606	80.554	80.544
Rabobank 278	550	1.050
Rabobank 138	1.472	1.434
SKG	237.000	237.000
	<u>352.910</u>	<u>342.102</u>

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

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Algemene reserves</b>		
Stand per 1 januari	96.065	108.588 -
Mutatie via resultaatbestemming	11.042	12.523
Stand per 31 december	107.107	96.065

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

	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
<b>Overige voorzieningen</b>		
Vorming en toerusting	251.400	251.400
	251.400	251.400

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<i>Vorming en toerusting</i>		
Stand per 1 januari	251.400	251.400
Stand per 31 december	251.400	251.400

**Vreemd vermogen korte termijn**
**Kortlopende schulden en overlopende passiva**

	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Erna Hut		
Rente/kosten banken	-	28
Spar Mulder	12	12
Ver. v. Kerkrentelijk Beheer	-	57
Hut Kerkbalans	-	119
Huwelijken	100	100
Huur januari	300	750
Abonn. Wegwijzer	-	1.000
Waarborgsom huur	1.484	1.386
	1.000	1.000
	2.896	4.452

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

#### Opbrengsten en Baten

	Begroting 2019	Rekening 2019	Rekening 2018
<b>Opbrengsten onroerende zaken</b>			
<b>Opbrengsten onroerende zaken</b>			
Monumentale kerkgebouwen	5.000	-	-
Pastorieën bewoond huurder	14.000	-	-
Overige opbrengsten onroerende zaken	-	17.410	17.561
	<hr/> 19.000	<hr/> 17.410	<hr/> 17.561
	7.500	6.122	6.859
 <b>Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen</b>			
<b>Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen</b>			
Rente van banken			
	<hr/> 7.500	<hr/> 6.122	<hr/> 6.859
 <b>Opbrengsten levend geld</b>			
<b>Opbrengsten levend geld</b>			
Vrijwillige bijdragen	28.000	28.282	24.899
Collecten in kerkdiensten	3.300	4.362	3.883
Giften	1.000	844	402
Solidariteitskas	600	370	290
Overige opbrengsten levend geld	-	6.048	6.089
	<hr/> 32.900	<hr/> 39.906	<hr/> 35.563
 <b>Opbrengsten uit subsidies en bijdragen</b>			
<b>Opbrengsten uit subsidies en bijdragen</b>			
Niet-kerkelijke subsidies	1.500	18.875	3.206
Bijdragen van andere niet-kerkelijke instellingen	7.800	-	-
	<hr/> 9.300	<hr/> 18.875	<hr/> 3.206

#### Uitgaven en Kosten

	Begroting 2019	Rekening 2019	Rekening 2018
<b>Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen</b>			
<b>Monumentale kerkgebouwen</b>			

Onderhoud	3.000	1.607	8.259
Verzekeringen	600	1.217	900
Energie en water	3.900	4.336	4.357
Overige kosten	-	3.117	3.457
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	7.500	10.277	16.973
 <b>Pastorieën bewoond door predikant</b>			
Onderhoud	1.000	71	116
Belastingen	1.000	1.015	973
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	2.000	1.086 496	1.089
 <b>Monumentale orgels</b>			
Onderhoud	1.000		-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	1.000	496	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	10.500	11.859	18.062
	1.000	171	
 <b>Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen</b>			
<b>Onbebouwde eigendommen</b>			
Onderhoud			-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	1.000	171	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	1.000	171	-
 <b>Pastoraat resp. diaconaal pastoraat Eigen predikanten</b>			
Afdrachten bezettings-/vacaturebijdrage predikantsplaatsen	42.000	42.751	41.809
Vaste onkostenvergoedingen	1.000	1.142	1.266
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	43.000	43.893	43.075
	5.200	5.170	4.823
 <b>Overige kosten pastoraat</b>			
Preekvoorziening			
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	5.200	5.170	4.823
	<b>Begroting 2019</b>	<b>Rekening 2019</b>	<b>Rekening 2018</b>

	48.200	49.063	47.898
<b>Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten</b>			
<b>Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten</b>			
Overige kosten kerkelijke activiteiten	2.800	2.887	2.657
	<u>2.800</u>	<u>2.887</u>	<u>2.657</u>
<b>Verplichtingen/bijdragen andere organen</b>			
<b>Verplichtingen/bijdragen andere organen</b>			
Afdrachten voor quotum	2.400	2.206	2.277
Afdrachten voor de solidariteitskas	500	-	-
	<u>2.900</u>	<u>2.206</u>	<u>2.277</u>
<b>Salarissen en vergoedingen</b>			
<b>Kosters</b>			
Overige vergoedingen	2.200	2.040	2.040
	<u>2.200</u>	<u>2.040</u>	<u>2.040</u>
	550	776	500
	<u>550</u>	<u>776</u>	<u>500</u>
<b>Organisten en/of cantors</b>			
Overige vergoedingen			
	<u>550</u>	<u>776</u>	<u>500</u>
	<u>2.750</u>	<u>2.816</u>	<u>2.540</u>
<b>Kosten beheer, administratie en archief</b>			
<b>Kosten beheer, administratie en archief</b>			
Bestuur	100	-	-
Bureaubehoeften en drukwerk	250	149	20
Telefoon	550	437	494
Administratie en archief	100	698	628
Financiële administratie	600	-	-
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	300	307	301
Kerkblad	-	409	494
Overige kosten	-	64	90
	<u>1.900</u>	<u>2.064</u>	<u>2.027</u>

**Rentelasten/bankkosten**

	<b>Begroting 2019</b>	<b>Rekening 2019</b>	<b>Rekening 2018</b>
<b>Rentelasten/bankkosten</b>			
Bankkosten	250	205	251
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	250	205	251

#### 4 Staat van de vaste activa

	Balans 2019	(Des-) Balans investeringen 31-12-2019	Verzekerde Afschrijvingen waarde	Herwaardering	WOZ-waarde 01-01-		
<b>Onroerende zaken</b>							
<b>Monumentale kerkgebouwen</b>							
Heldringweg 10	1	-	-	-	1	-	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	1	-	-	-	1	-	-
<b>Pastorieën bewoond door predikant</b>							
Heldringweg 8	1	-	-	-	1	-	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	1	-	-	-	1	-	-
<b>Onbebouwde eigendommen</b>							
Doopvont	1.422	-	-	-	1.422	-	-
Lessenaar	946	-	-	-	946	-	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	2.368	-	-	-	2.368	-	-

