



**Protestantse
Kerk**

Protestantse Gemeente te Hoenderloo

College van Kerkrentmeesters

Jaarrekening 2020



Protestantse Gemeente te Hoenderloo

College van Kerkrentmeesters

Jaarrekening 2020

Inhoudsopgave

1	Algemene gegevens	2
2	Verslag van het college van kerkrentmeesters	4
3	Jaarrekening	5
3.1	Balans per 31 december 2020	5
3.2	Staat van baten en lasten over 2020	7
3.3	Kasstroomoverzicht over 2020	8
3.4	Grondslagen	9
3.5	Toelichting op de balans	10
3.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	12
4	Staat van de vaste activa	16

1 Algemene gegevens

Organisatie

Aantal wijkgemeenten	1
Aantal begraafplaatsen	0
Aantal annexe stichtingen	0

Pastoraat resp. diaconaal pastoraat

Predikanten - bezetting in aantallen

Aantal predikanten voor gewone werkzaamheden	1
Aantal predikanten met een bijzondere opdracht	0
Totaal aantal predikanten	1

Predikanten - bezetting in FTE

Bezetting predikanten fulltime in FTE	0
Bezetting predikanten parttime in FTE	0,50
Totaal bezetting predikanten in FTE	0,50
Waarvan vacatures in FTE	0,00

Kerkelijk werkers

Aantal kerkelijk werkers	0
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	0,00
Waarvan vacatures in FTE	0,00

Personeel

Overige betaalde medewerkers

Aantal overige betaalde medewerkers	0
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	0,00

Ouderlingen

(Bij gemeenten met wijkgemeenten: in algemene kerkenraad)

Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	2
Waarvan vacatures	0

College van kerkrentmeesters

Ouderlingen-kerkrentmeester

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester	2
Waarvan vacatures	0

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters	5
Waarvan vacatures	0



College van diakenen

Diakenen

Aantal diakenen	2
Waarvan vacatures	0

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters	0
Waarvan vacatures	0

Leden

Aantal belijdende leden	107
Aantal doopleden	241
Totaal aantal leden	348

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden	260
---------------------------	-----

ANBI-pagina www.heldringkerk.nl/anbi.html

2 Verslag van het college van kerkrentmeesters

3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2020

Activa

Vaste activa

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Onroerende zaken		
Monumentale kerkgebouwen	1	1
Pastorieën bewoond door predikant	1	1
Onbebouwde eigendommen	<u>2.368</u>	<u>2.368</u>
	2.370	2.370
Totaal vaste activa	<u>2.370</u>	<u>2.370</u>

Vlottende activa

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>6.421</u>	<u>6.123</u>
	6.421	6.123
Geldmiddelen		
Bankrekeningen	<u>340.998</u>	<u>352.910</u>
	340.998	352.910
Totaal vlottende activa	<u>347.419</u>	<u>359.033</u>
Totaal activa	<u>349.789</u>	<u>361.403</u>

Passiva
Eigen vermogen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Algemene reserve		
Algemene reserve	<u>94.292</u>	<u>107.107</u>
	94.292	107.107
Totaal eigen vermogen	<u>94.292</u>	<u>107.107</u>

Vreemd vermogen
Vreemd vermogen lange termijn

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Voorzieningen		
Overige voorzieningen	<u>251.400</u>	<u>251.400</u>
	251.400	251.400
Totaal vreemd vermogen lange termijn	<u>251.400</u>	<u>251.400</u>

Vreemd vermogen korte termijn

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Overige schulden en overlopende passiva	<u>4.097</u>	<u>2.896</u>
	4.097	2.896
Totaal vreemd vermogen korte termijn	<u>4.097</u>	<u>2.896</u>
Totaal vreemd vermogen	<u>255.497</u>	<u>254.296</u>
Totaal passiva	<u>349.789</u>	<u>361.403</u>

3.2 Staat van baten en lasten over 2020

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	19.000	16.786	17.410
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	7.000	5.300	6.122
Opbrengsten levend geld	38.700	32.518	39.906
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	3.000	3.206	18.875
Totaal baten A	67.700	57.810	82.313
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen	12.300	8.737	11.859
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	100	4.758	171
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	48.200	48.323	49.063
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	2.700	838	2.887
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	2.800	2.607	2.206
Salarissen en vergoedingen	2.500	2.415	2.816
Kosten beheer, administratie en archief	2.350	2.782	2.064
Rentelasten/bankkosten	250	165	205
Totaal lasten A	71.200	70.625	71.271
Operationeel resultaat (A)	-3.500	-12.815	11.042
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	-	-
Incidentele lasten	-	-	-
Incidentele baten en lasten (B)	-	-	-
Resultaat verslagjaar (A+B)	-3.500	-12.815	11.042
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	-	-
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	-	-	-
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-3.500	-12.815	11.042

3.3 Kasstroomoverzicht over 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2020	2019
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten - lasten	-12.815	11.042
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	-298	1.322
Kortlopende schulden en overlopende passiva	1.201	-1.556
	903	-234
Kasstroom uit primaire activiteiten	-11.912	10.808
Incidentele baten en lasten:		
Incidentele baten	-	-
Incidentele lasten	-	-
Kasstroom uit operationele activiteiten	-11.912	10.808
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie geldmiddelen	-11.912	10.808
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari	352.910	342.102
Mutatie geldmiddelen	-11.912	10.808
Stand per 31 december	340.998	352.910

3.4 Grondslagen

0

3.5 Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

Onroerende zaken

	Monumentale kerkgebouwen	Pastorieën bewoond door predikant	Onbebouwde eigendommen
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

	31-12-2020	31-12-2019
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Te ontvangen rente Rabobank	0	8
Te ontvangen rente SKG	5.321	6.115
Te ontvangen collectes	0	-
Opbrengst sol.kas	0	-
Rouwenhorst uitvaart	300	-
Donatus restitutie premie	744	-
Kanis	20	-
Quadrant vooruitbetaald	36	-
	<u>6.421</u>	<u>6.123</u>

Geldmiddelen

	31-12-2020	31-12-2019
Bankrekeningen		
Rabobank 917	5.550	11.195
SKG	23.877	22.139
Rabobank 606	73.561	80.554
Rabobank 278	0	550
Rabobank 138	1.010	1.472
SKG	237.000	237.000
	<u>340.998</u>	<u>352.910</u>

Passiva
Eigen vermogen
Eigen vermogen

	2020	2019
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	107.107	96.065
Mutatie via resultaatbestemming	-12.815	11.042
Stand per 31 december	94.292	107.107

Vreemd vermogen
Vreemd vermogen lange termijn
Vorzieningen

	31-12-2020	31-12-2019
Overige voorzieningen		
Vorming en toerusting	251.400	251.400
	251.400	251.400

	2020	2019
<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

	31-12-2020	31-12-2019
Overige schulden en overlopende passiva		
Wolfswinkel	19	-
Rente/kosten banken	11	12
Ver. v. Kerkrentelijk Beheer	142	-
Kerksbalans	294	100
Huwelijken	-	300
Huur januari	1.287	-
Abonn. Wegwijzer	1.344	1.484
Waarborgsom huur	1.000	1.000
	4.097	2.896

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
Opbrengsten onroerende zaken			
Opbrengsten onroerende zaken			
Monumentale kerkgebouwen	5.000	1.675	-
Kosterswoningen bewoond door koster	14.000	-	-
Overige bebouwde eigendommen	-	15.111	-
Overige opbrengsten onroerende zaken	-	-	17.410
	19.000	16.786	17.410
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Rente van banken	7.000	5.300	6.122
	7.000	5.300	6.122
Opbrengsten levend geld			
Opbrengsten levend geld			
Vrijwillige bijdragen	28.000	30.489	28.282
Collecten in kerkdiensten	3.900	1.693	4.362
Giften	500	887	844
Solidariteitskas en quotum	300	702	370
Overige opbrengsten levend geld	6.000	-1.253	6.048
	38.700	32.518	39.906
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
Niet-kerkelijke subsidies	3.000	3.206	18.875
	3.000	3.206	18.875

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen			
Monumentale kerkgebouwen			
Onderhoud	5.000	3.100	1.607
Verzekeringen	900	835	1.217
Energie en water	4.400	432	4.336
Overige kosten	-	2.813	3.117
	10.300	7.180	10.277
Pastorieën bewoond door predikant			
Onderhoud	1.000	-	71
Belastingen	1.000	-	1.015
	2.000	-	1.086
Monumentale orgels			
Onderhoud	-	1.557	496
	-	1.557	496
	12.300	8.737	11.859
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen			
Overige bebouwde eigendommen			
Onderhoud	-	2.747	-
Verzekeringen	-	1.295	-
	-	4.042	-
Onbebouwde eigendommen			
Onderhoud	100	716	171
	100	716	171
	100	4.758	171

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat			
Eigen predikanten			
Afdrachten bezettings-/vacaturebijdrage predikantsplaatsen	42.000	44.877	42.751
Vaste onkostenvergoedingen	1.200	1.286	1.142
	<u>43.200</u>	<u>46.163</u>	<u>43.893</u>
Overige kosten pastoraat			
Preekvoorziening	5.000	2.160	5.170
	<u>5.000</u>	<u>2.160</u>	<u>5.170</u>
	<u>48.200</u>	<u>48.323</u>	<u>49.063</u>
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Overige kosten kerkelijke activiteiten	2.700	838	2.887
	<u>2.700</u>	<u>838</u>	<u>2.887</u>
Verplichtingen/bijdragen andere organen			
Verplichtingen/bijdragen andere organen			
Afdrachten voor quotum	2.300	2.607	2.206
Afdrachten voor de solidariteitskas	500	-	-
	<u>2.800</u>	<u>2.607</u>	<u>2.206</u>
Salarissen en vergoedingen			
Kosters			
Overige vergoedingen	2.000	2.415	2.040
	<u>2.000</u>	<u>2.415</u>	<u>2.040</u>
Organisten en/of cantors			
Overige vergoedingen	500	-	776
	<u>500</u>	<u>-</u>	<u>776</u>
	<u>2.500</u>	<u>2.415</u>	<u>2.816</u>

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bureaubehoeften en drukwerk	100	48	149
Telefoon	500	602	437
Administratie en archief	650	818	698
Financiële administratie	200	-	-
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	300	310	307
Kerkblad	500	510	409
Overige kosten	100	494	64
	<hr/> 2.350	<hr/> 2.782	<hr/> 2.064
 Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	250	165	205
	<hr/> 250	<hr/> 165	<hr/> 205

4 Staat van de vaste activa

	Balans 01-01-2020	Afschrijvingen	(Des-) investerings	Herwaardering	Balans 31-12-2020	Verzekerde waarde	WOZ-waarde
Onroerende zaken							
Monumentale kerkgebouwen							
Heldringsweg 10	1	-	-	-	1	1.452.800	1
	1	-	-	-	1	1.452.800	1
Pastorieën bewoond door predikant							
Heldringsweg 8	1	-	-	-	1	0	0
	1	-	-	-	1	0	0
Overige gebouwen							
Heldringsweg 8	-	-	-	-	-	371.200	691.000
Huuropbrengst	-	-	-	-	-	0	0
	-	-	-	-	-	371.200	691.000
Onbebouwde eigendommen							
Doopvont	1.422	-	-	-	1.422	0	0
Lessenaar	946	-	-	-	946	0	0
	2.368	-	-	-	2.368	0	0