



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Veenendaal

College van Kerkrentmeesters

Jaarrekening 2020



**Protestantse gemeente te Veenendaal
College van Kerkrentmeesters
Jaarrekening 2020**

Inhoudsopgave

1	Algemene gegevens	2
2	Verslag van het college van kerkrentmeesters	4
3	Jaarrekening	6
3.1	Balans per 31 december 2020	6
3.2	Staat van baten en lasten over 2020	9
3.3	Kasstroomoverzicht over 2020	10
3.4	Grondslagen	12
3.5	Toelichting op de balans	14
3.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	22
4	Staat van de vaste activa	28

1 Algemene gegevens

Organisatie

Aantal wijkgemeenten	2
Aantal begraafplaatsen	0
Aantal annexe stichtingen	0

Pastoraat resp. diaconaal pastoraat

Predikanten - bezetting in aantallen

Aantal predikanten voor gewone werkzaamheden	3
Aantal predikanten met een bijzondere opdracht	1
Totaal aantal predikanten	4

Predikanten - bezetting in FTE

Bezetting predikanten fulltime in FTE	2
Bezetting predikanten parttime in FTE	1,00
Totaal bezetting predikanten in FTE	3,00
Waarvan vacatures in FTE	0,00
Waarvan predikanten met opslag tijdelijke dienst in FTE	0,00
Waarvan predikanten met proponentenkorting in FTE	0,00

Kerkelijk werkers

Aantal kerkelijk werkers	2
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	1,27
Waarvan vacatures in FTE	0,00

Personeel

Overige betaalde medewerkers

Aantal overige betaalde medewerkers	2
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	1,38

Ouderlingen

(Bij gemeenten met wijkgemeenten: in algemene kerkenraad)

Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	30
Waarvan vacatures	0

College van kerkrentmeesters

Ouderlingen-kerkrentmeester

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester	2
Waarvan vacatures	0

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters	8
Waarvan vacatures	0

College van diakenen*Diakenen*

Aantal diakenen	15
Waarvan vacatures	0

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters	0
Waarvan vacatures	0

Leden

Aantal belijdende leden	2.337
Aantal doopleden	2.357
Totaal aantal leden	4.694

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden	2.760
---------------------------	-------

ANBI-pagina www.pkn-veenendaal.nl/anbi_gemeente/

2 Verslag van het college van kerkrentmeesters

Inleiding

Als gevolg van nieuwe richtlijnen van PKN, zijn 2 gebouwen, te weten 't Trefpunt en De Pastorie, gewaardeerd tegen de WOZ waarde.

Resultaat 2020

Het positieve resultaat voor 2020 t.b.v. de Algemene Reserves bedraagt € 710.534,-. Dit resultaat is als volgt tot stand gekomen:

• Exploitatieresultaat	-/- €	27.515,-
• Verkoopopbrengst gebouwen	€	70.173,-
• Ontvangen legaten	€	122.867,-
• Herwaardering gebouwen	€	545.002,-
• Afrondingsverschillen	€	7,-

Verkoopopbrengst gebouwen:

De verkoopopbrengst gebouwen heeft betrekking op het restant van de verkoop van de gebouwen Solafidekerk en De Goede Reede. Een juridisch geschil is in ons voordeel beslecht waardoor wij medio 2020 nog een positief resultaat mochten bij schrijven.

Ontvangen legaten:

Er zijn in 2020 twee legaten ontvangen van respectievelijk € 97.867,- (na aftrek van kosten) en € 25.000,-.

Exploitatie resultaat 2020:

Ondanks de perikelen rondom COVID is het resultaat in 2020 uiteindelijk beter dan begroot en beter dan in 2019 is gerealiseerd. Enkele kanttekeningen daarbij zijn:

- Doordat, door de COVID maatregelen, gebouwen niet meer konden worden verhuurd zijn er lagere huuropbrengsten uit de gebouwen ontstaan en is de opbrengst van de buffetten vrijwil tot stilstand gekomen.
- De normale vrijwillige bijdragen 2020 is uiteindelijk ca. € 20.000,- hoger uitgekomen dan was begroot.
- Door extra actie kerkbalans is er ruim € 29.900,- extra aan vrijwillige bijdragen binnen gekomen. Dit is een welkome aanvulling voor de gedaalde collecte inkomsten en andere tegenvallers door COVID, zoals gemiste verhuuropbrengsten.
- Op de balans stonden over voorgaande jaren nog bedragen die vrij moesten vallen in het resultaat. Dit is in 2020 gebeurd, waardoor er € 5.327,- in het resultaat is vrijgevallen die betrekking hadden over voorgaande jaren.
- De opbrengsten van de collecten zijn als gevolg van COVID gedaald. Er is gekozen voor een betaal app en dat heeft er voor gezorgd dat de daling uiteindelijk beperkt is gebleven.
- In 2020 hebben we totaal € 11.753,- aan giften mogen ontvangen van onze leden als steun voor het lastige COVID jaar.
- De dotatie aan de voorziening onderhoud gebouwen is, n.a.v. een nieuw opgestelde meerjarenbegroting, € 20.000,- hoger uitgevallen dan begroot.
- De kosten voor de kerkelijk werkers is hoger uitgevallen dan begroot doordat er is gekozen om extra ondersteuning in de wijken te houden om zo gemeenteleden te blijven



binden en nieuwe leden te boeien.

- Er heeft een flinke besparing t.o.v. de begroting plaatsgevonden op de kosten van de kosters. De belangrijkste reden hiervoor is dat tijdens het opmaken van de begroting andere inzichten waren ten aanzien van de invulling van vacatures.

De conclusie die getrokken kan worden is dat de vrijgevigheid van de gemeenteleden hoog is geweest in het lastige COVID jaar 2020 en dat de kosten beheersbaar zijn geweest.

Herwaardering gebouwen:

Wij hebben 2 gebouwen gewaardeerd op basis van de WOZ waarde, te weten 't Trefpunt voor €180.000,- en de Pastoriewoning aan de Marterlaan te Veenendaal voor € 365.000,-. Dit n.a.v. de richtlijnen die zijn uitgevaardigd door PKN. De overige gebouwen zijn in de balans opgenomen tegen € 1,- waardoor dit tot een totale herwaarderingsreserve heeft geleid van € 545.002,-.

Incidentele Baten & Lasten

Dit zijn mutaties in de bestemmingsfondsen en bestemmingsreserves welke niet rechtstreeks in het resultaat worden geboekt, maar via balansposten. Wel wordt zichtbaar gemaakt wat onttrekkingen zijn en wat dotaties zijn geweest aan deze fondsen en reserves. In 2020 zijn alle oude rekeningcourant saldi met bestemmingen die zijn aan te merken als interieurfonds of orgelfonds als zodanig opgeschoond en overgeboekt. Uiteindelijk is er € 79.431,- geboekt op de diverse reserves en fondsen aan kosten, welke niet via de resultaten rekening is gelopen. Dit is terug te vinden onder de diverse baten & Lasten.

3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2020

Activa

Vaste activa

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Onroerende zaken		
Niet-monumentale kerkgebouwen	2	1
Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra	2	-
Pastorieën bewoond door predikant	365.000	1
Kosterswoningen bewoond door koster	180.000	0
	<u>545.004</u>	<u>2</u>
Totaal vaste activa	<u>545.004</u>	<u>2</u>

Vlottende activa

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Debiteuren		
Debiteuren	<u>3.902</u>	<u>1.394.442</u>
	3.902	1.394.442
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>19.656</u>	<u>22.555</u>
	19.656	22.555
Geldmiddelen		
(Wijk)kassen	1.206	1.244
Bankrekeningen	<u>2.171.556</u>	<u>763.942</u>
	2.172.762	765.186
Totaal vlottende activa	<u>2.196.320</u>	<u>2.182.183</u>
Totaal activa	<u>2.741.324</u>	<u>2.182.185</u>

Passiva
Eigen vermogen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Algemene reserve		
Algemene reserve	<u>1.996.803</u>	<u>1.286.269</u>
	1.996.803	1.286.269
Bestemmingsreserves en -fondsen		
Nieuw- en verbouw	127.915	58.529
Orgels	0	16.132
Overige bestemmingsreserves	23.966	41.854
Bestemmingsfondsen	<u>18.497</u>	<u>133.294</u>
	170.378	249.809
Totaal eigen vermogen	<u>2.167.181</u>	<u>1.536.078</u>

Vreemd vermogen
Vreemd vermogen lange termijn

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Voorzieningen		
Onderhoudsvoorzieningen	443.110	377.790
Overige voorzieningen	<u>0</u>	<u>12.069</u>
	443.110	389.859
Langlopende schulden		
Obligatieleningen	<u>23.600</u>	<u>25.200</u>
	23.600	25.200
Totaal vreemd vermogen lange termijn	<u>466.710</u>	<u>415.059</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	82.423	200.876
Af te dragen pensioenpremies	6.353	8.597
Af te dragen sociale lasten	-108	-137
Collectebonnen/-munten	<u>18.765</u>	<u>21.712</u>
	107.433	231.048
Totaal vreemd vermogen korte termijn	<u>107.433</u>	<u>231.048</u>
Totaal vreemd vermogen	<u>574.143</u>	<u>646.107</u>
Totaal passiva	<u>2.741.324</u>	<u>2.182.185</u>

3.2 Staat van baten en lasten over 2020

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	56.800	48.385	90.188
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	3.000	0	13
Opbrengsten levend geld	687.000	756.669	756.051
Totaal baten A	746.800	805.054	846.252
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen	144.000	160.871	98.019
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	-	9.004	3.780
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	404.854	421.637	442.757
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	26.000	11.777	31.507
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	44.700	53.257	54.097
Salarissen en vergoedingen	168.500	124.264	203.786
Kosten beheer, administratie en archief	52.700	46.612	73.991
Rentelasten/bankkosten	4.700	5.147	5.439
Totaal lasten A	845.454	832.569	913.376
Operationeel resultaat (A)	-98.654	-27.515	-67.124
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	738.042	1.330.482
Incidentele lasten	-	-79.424	-194.232
Incidentele baten en lasten (B)	-	658.618	1.136.250
Resultaat verslagjaar (A+B)	-98.654	631.103	1.069.126
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	152.924	159.617
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	0	40.372
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-188.290	-210.000
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	114.797	-5.959
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	-	79.431	-15.970
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-98.654	710.534	1.053.156

3.3 Kasstroomoverzicht over 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2020	2019
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten - lasten	-27.515	-67.124
Aanpassingen voor:		
Mutaties voorzieningen	53.251	-
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Debiteuren	1.390.540	-1.390.605
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	2.899	6.482
Kortlopende schulden en overlopende passiva	-123.615	44.204
	<u>1.323.075</u>	<u>-1.339.919</u>
Kasstroom uit primaire activiteiten	<u>1.295.560</u>	<u>-1.407.043</u>
Incidentele baten en lasten:		
Incidentele baten	193.040	1.330.482
Incidentele lasten	-79.424	-194.232
	<u>113.616</u>	<u>1.136.250</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>1.409.176</u>	<u>-270.793</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
(Des-)investerings in onroerende zaken	<u>1</u>	<u>1</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	1	1
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutaties langlopende schulden	<u>-1.600</u>	<u>-</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	-1.600	-



	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Mutatie geldmiddelen	1.407.576	-270.792
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari	765.186	1.035.978
Mutatie geldmiddelen	<u>1.407.576</u>	<u>-270.792</u>
Stand per 31 december	2.172.762	765.186

3.4 Grondslagen

Grondslagen

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Handleiding Opstellen Jaarrekening van de Protestantse Kerk in Nederland (PKN) en met de door het College gekozen en beschreven inrichtingeisen en grondslagen

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Algemeen

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het exploitatieresultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders vermeld worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

Kerk- en overige gebouwen worden sinds 2020 gewaardeerd op verzekerde waarde.

Financiële vaste activa

De onder de financiële vaste activa verantwoorde participatie wordt gewaardeerd op de aanschafwaarde te verhogen met de jaarlijkse rentevergoeding.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd op nominale waarde. De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de gemeente.

Bestemmingsfondsen

De bestemmingsfondsen hebben betrekking op giften, nalatenschappen of legaten die "onder last" zijn aanvaard.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd tegen concrete of specifieke risico's en verplichtingen die op balansdatum bestaan en waarvan de omvang onzeker is doch redelijk is in te schatten. De voorzieningen groot onderhoud zijn gevormd ten behoeve van te verwachten groot onderhoud aan kerken. De pastorie en aan de orgels.

(Langlopende) schulden

(Langlopende) schulden worden gewaardeerd op de historische kostprijs. De kortlopende schulden hebben naar hun aard in de regel een resterende looptijd van niet langer dan een jaar.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als

deze zijn gerealiseerd.

Pensioenen

De Protestantse Gemeente Veenendaal heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar werknemers, zijn ondergebracht bij het pensioenfonds voor zorg en welzijn (PFZW). De gemeente heeft geen verplichtingen tot het voldoen van aanvullende bijdragen in het geval een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Om deze reden zijn alleen de in het boekjaar verschuldigde premies in de jaarrekening verantwoord.

3.5 Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

Onroerende zaken

	Niet- monumentale kerkgebouwen	Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra	Pastorieën bewoond door predikant
Boekwaarde per 1 januari	1	-	1
Afschrijvingen	-	-	-
(Des-)investeringen	-1	0	0
Herwaarderingen	1	2	364.999
Boekwaarde per 31 december	<u>2</u>	<u>2</u>	<u>365.000</u>

Kosterswoningen bewoond door koster

Boekwaarde per 1 januari	0
Afschrijvingen	-
(Des-)investeringen	-
Herwaarderingen	180.000
Boekwaarde per 31 december	<u>180.000</u>

Vlottende activa

	31-12-2020	31-12-2019
Debiteuren		
Debiteuren	3.902	4.066
Notarissen	-	1.390.376
	<u>3.902</u>	<u>1.394.442</u>

Kortlopende vorderingen en overlopende activa

Restitutie energie belasting	6.584	15.745
Vooruitbetaalde kosten	6.838	1.273
Overige kortlopende vorderingen	6.234	5.537
	<u>19.656</u>	<u>22.555</u>

Geldmiddelen

	31-12-2020	31-12-2019
(Wijk)kassen		
Kas ZuidWest (beheerder)	15	1.104
Centrale kas kerkelijk bureau	137	140
Kas De Open Hof	1.054	-
	<hr/> 1.206	<hr/> 1.244
Bankrekeningen		
Rabo 0395.13.88.68	339.565	28.043
Rabo 3152.79.05.38	931.991	31.988
vervallen ING rekening	-	0
Rabo spaarrekening 0365.11.915.75	900.000	703.911
	<hr/> 2.171.556	<hr/> 763.942

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

	2020	2019
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	1.286.269	233.113
Mutatie via resultaatbestemming	710.534	1.053.156
Stand per 31 december	<u>1.996.803</u>	<u>1.286.269</u>

Bestemmingsreserves en -fondsen

	31-12-2020	31-12-2019
Nieuw- en verbouw	127.915	58.529
Orgels	0	16.132
Overige bestemmingsreserves	23.966	41.854
Bestemmingsfondsen	<u>18.497</u>	<u>133.294</u>
	170.378	249.809
	2020	2019
<i>Verbouwing Petrakerk</i>		
Stand per 1 januari	32.017	-
Toevoegingen via resultaatbestemming	106.330	135.000
Onttrekkingen via resultaatbestemming	<u>96.374</u>	<u>102.983</u>
Stand per 31 december	41.973	32.017
<i>Verbouwing De Open Hof</i>		
Stand per 1 januari	26.512	-
Toevoegingen via resultaatbestemming	98.092	75.000
Onttrekkingen via resultaatbestemming	<u>38.662</u>	<u>48.488</u>
Stand per 31 december	85.942	26.512
<i>Orgelfonds SF</i>		
Stand per 1 januari	5.557	5.557
Toevoegingen via resultaatbestemming	-5.557	-
Onttrekkingen via resultaatbestemming	<u>0</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	0	5.557
<i>Orgelfonds AE / De Open Hof</i>		
Stand per 1 januari	10.575	10.575
Toevoegingen via resultaatbestemming	-10.575	-
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>10.575</u>
<i>Jeugdwerk</i>		
Stand per 1 januari	41.854	50.000
Onttrekkingen via resultaatbestemming	<u>17.888</u>	<u>8.146</u>
Stand per 31 december	23.966	41.854

	2020	2019
<i>Petrakerk ontv Legaat</i>		
Stand per 1 januari	81.919	86.313
Toevoegingen via resultaatbestemming	-81.919	-
Onttrekkingen via resultaatbestemming	-	4.394
Stand per 31 december	0	81.919
 <i>Stoelenfonds De Open Hof</i>		
Stand per 1 januari	1.999	33.750
Toevoegingen via resultaatbestemming	-1.999	3.997
Onttrekkingen via resultaatbestemming	0	35.748
Stand per 31 december	0	1.999
 <i>Interieurfonds De Open Hof</i>		
Stand per 1 januari	8.579	6.847
Toevoegingen via resultaatbestemming	-7.575	1.812
Onttrekkingen via resultaatbestemming	-	80
Stand per 31 december	1.004	8.579
 <i>Interieurfonds De Open Hof (SF)</i>		
Stand per 1 januari	34.869	34.869
Toevoegingen via resultaatbestemming	-34.869	-
Onttrekkingen via resultaatbestemming	0	-
Stand per 31 december	0	34.869
 <i>Grafonderhoud Zuidersma</i>		
Stand per 1 januari	5.411	5.411
Toevoegingen via resultaatbestemming	-	150
Onttrekkingen via resultaatbestemming	-	150
Stand per 31 december	5.411	5.411
 <i>Grafonderhoud Speijer</i>		
Stand per 1 januari	517	517
Stand per 31 december	517	517
 <i>Interieurfonds Zuid West</i>		
Toevoegingen via resultaatbestemming	11.565	-
Stand per 31 december	11.565	-

Vreemd vermogen
Vreemd vermogen lange termijn
Voorzienen

	31-12-2020	31-12-2019
Onderhoudsvoorzieningen		
Groot onderhoud kerkgeb.	378.294	312.974
Groot onderhoud Pastorieën	42.627	42.627
Groot onderhoud Kerkorgels	20.450	20.450
Groot onderhoud klokkent.	1.739	1.739
	<u>443.110</u>	<u>377.790</u>
	2020	2019
<i>Groot onderhoud kerkgeb.</i>		
Stand per 1 januari	312.974	312.974
Toevoegingen via lastenrekeningen	95.000	-
Onttrekkingen niet via baten en lasten	29.680	-
Stand per 31 december	<u>378.294</u>	<u>312.974</u>
<i>Groot onderhoud Pastorieën</i>		
Stand per 1 januari	42.627	42.627
Stand per 31 december	<u>42.627</u>	<u>42.627</u>
<i>Groot onderhoud Kerkorgels</i>		
Stand per 1 januari	20.450	20.450
Stand per 31 december	<u>20.450</u>	<u>20.450</u>
<i>Groot onderhoud klokkent.</i>		
Stand per 1 januari	1.739	1.739
Stand per 31 december	<u>1.739</u>	<u>1.739</u>
	31-12-2020	31-12-2019
Overige voorzieningen		
Voorziening inv. Sola Fide	0	12.069
	<u>0</u>	<u>12.069</u>



	2020	2019
<i>Voorziening inv. Sola Fide</i>		
Stand per 1 januari	12.069	12.069
Onttrekkingen niet via baten en lasten	12.069	-
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>12.069</u>

Langlopende schulden

	31-12-2020	31-12-2019
Obligatieleningen		
Obligatie len. De Open Hof va nov. 2013	23.600	25.200
	<u>23.600</u>	<u>25.200</u>

	2020	2019
<i>Obligatie len. De Open Hof va nov. 2013</i>		
Stand per 1 januari	25.200	25.200
Mutaties	-1.600	-
Stand per 31 december	<u>23.600</u>	<u>25.200</u>
Oorspronkelijk bedrag: 30.000		

Vreemd vermogen korte termijn
Kortlopende schulden en overlopende passiva

	31-12-2020	31-12-2019
Overige schulden en overlopende passiva		
Nog te betalen kosten verkoop Gebouwen	0	54.128
Vooruitontvangen vrijwillige bijdragen Kerkbalans	13.929	12.879
Rekening-courant Diaconie	6.912	-679
Rekening-courant Zending	2.091	2.091
Rekening-courant Petra Actief	1.119	3.141
Rekening-courant De Goede Reede (overgezet naar RC ZuidWest)	0	5.792
Rekening-Courant de open Hof	1.141	1.295
Rekening-courant Sola Fide (overgezet naar RC De Open Hof)	0	1.670
Rekening-Courant ZuidWest	14.980	14.553
Oud Papier Actie De open Hof	0	6.612
Sleutelgeld	515	110
Collecteopbrengsten t.b.v. derden	7.453	7.453
Musical de Goede Reede (overgezet naar RC ZuidWest)	0	566
Te betalen Vakantiegeld	8.505	10.841
Te betalen rente Obliegielening	3.853	3.103
Nog te betalen facturen	21.745	61.304
Rekening-courant Opbrengst Boedeldag de Goede Reede	0	15.535
Rekening-Courant Komlo	180	482
	<hr/> 82.423	<hr/> 200.876
Af te dragen pensioenpremies		
Af te dragen pensioenpremies	6.353	8.597
	<hr/> 6.353	<hr/> 8.597
Af te dragen sociale lasten		
Af te dragen loonheffingen en sociale lasten	-108	-137
	<hr/> -108	<hr/> -137
Collectebonnen/-munten		
Collectemunten	18.765	21.712
	<hr/> 18.765	<hr/> 21.712

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			
Niet-monumentale kerkgebouwen	-	23.547	28.661
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra	33.400	4.614	33.027
Pastorieën bewoond door predikant	7.400	8.534	7.489
Kosterswoningen bewoond door kosten	-	6.931	6.962
Buffetten	12.500	4.759	14.049
Overige opbrengsten onroerende zaken	3.500	-	0
	56.800	48.385	90.188

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

Rente van banken	3.000	0	13
	3.000	0	13

Opbrengsten levend geld

Opbrengsten levend geld

Vrijwillige bijdragen	600.000	655.387	653.900
Collecten in kerkdiensten	40.000	35.420	43.457
Giften	1.500	11.753	3.633
Kerktelefoon	-	1.227	740
Kerkblad	30.000	34.792	32.813
Solidariteitskas en quotum	15.000	17.555	18.680
Overige opbrengsten levend geld	500	535	2.828
	687.000	756.669	756.051

Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen

Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen

Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	152.924	159.617
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	0	40.372
	-	152.924	199.989



	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
Incidentele baten			
Incidentele baten			
Boekwinsten onroerende zaken	-	70.173	1.320.482
Herwaardering onroerende zaken	-	545.002	-
Ontvangen legaten/erfenissen/schenkeningen	-	122.867	10.000
	-	<u>738.042</u>	<u>1.330.482</u>

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen			
Niet-monumentale kerkgebouwen			
Onderhoud	14.000	15.231	24.240
Belastingen	3.000	1.927	2.925
Verzekeringen	6.500	3.750	12.079
Energie en water	35.000	28.451	41.021
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	-	95.000	-
Dotaties aan overige voorzieningen	75.000	-	-
Overige kosten	8.800	16.352	16.352
	<u>142.300</u>	<u>160.711</u>	<u>96.617</u>
Kosterswoningen bewoond door koster			
Onderhoud	500	-	-
	<u>500</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Niet-monumentale orgels			
Onderhoud	1.200	160	1.402
	<u>1.200</u>	<u>160</u>	<u>1.402</u>
	<u>144.000</u>	<u>160.871</u>	<u>98.019</u>
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen			
Overige kosten (on)roerende zaken			
Inventarissen	-	0	3.780
Buffetten	-	9.004	-
	<u>-</u>	<u>9.004</u>	<u>3.780</u>
	<u>-</u>	<u>9.004</u>	<u>3.780</u>

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat			
Eigen predikanten			
Afdrachten bezettings-/vacaturebijdrage predikantsplaatsen	337.000	269.445	281.191
Tegemoetkoming in ziektekostenverzekeringen	16.000	9.557	12.369
Vergoedingen op declaratiebasis	2.500	63.510	11.803
Overige vergoedingen eigen predikanten	18.000	6.888	14.940
	<u>373.500</u>	<u>349.400</u>	<u>320.303</u>
Overige kosten pastoraat			
Hulpdiensten	-	-	24.701
Preekvoorziening	-	8.288	36.166
	<u>-</u>	<u>8.288</u>	<u>60.867</u>
Kerkelijk werkers			
Salarissen en toeslagen	24.000	59.074	54.389
Pensioenpremies	2.900	4.875	1.232
Sociale lasten	4.354	-	5.966
Overige kosten kerkelijk werkers	100	-	-
	<u>31.354</u>	<u>63.949</u>	<u>61.587</u>
	<u>404.854</u>	<u>421.637</u>	<u>442.757</u>
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kerkdiensten	10.000	4.511	10.177
Overige kosten kerkdiensten en catechese	3.500	615	1.449
Wijkwerk en gemeenteavonden	5.000	704	10.126
Jeugdwerk	5.000	2.200	3.878
Overige kosten kerkelijke activiteiten	2.500	3.747	5.877
	<u>26.000</u>	<u>11.777</u>	<u>31.507</u>
Verplichtingen/bijdragen andere organen			
Verplichtingen/bijdragen andere organen			
Afdrachten voor quotum	30.400	35.377	36.890
Afdrachten voor de solidariteitskas	13.300	12.640	13.110
Overige bijdragen en contributies	1.000	5.240	4.097
	<u>44.700</u>	<u>53.257</u>	<u>54.097</u>

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
Salarissen en vergoedingen			
Kosters			
Salarissen en toeslagen	87.500	47.893	122.557
Pensioenpremies	10.000	3.958	11.452
Sociale lasten	15.000	8.073	17.054
Overige vergoedingen	2.500	2.638	1.853
	<u>115.000</u>	<u>62.562</u>	<u>152.916</u>
Organisten en/of cantors			
Overige vergoedingen	4.000	3.958	5.384
	<u>4.000</u>	<u>3.958</u>	<u>5.384</u>
Administratief personeel en overig personeel			
Salarissen en toeslagen	38.000	37.794	35.676
Pensioenpremies	3.400	3.773	3.420
Sociale lasten	7.800	6.428	6.345
Overige vergoedingen	300	-	-
	<u>49.500</u>	<u>47.995</u>	<u>45.441</u>
Overige kosten personeel/vrijwilligers			
Arbodienst/ziekteverzuim	-	9.070	-
Vergoedingen vrijwilligers	-	74	45
Overige vergoedingen	-	605	-
	<u>-</u>	<u>9.749</u>	<u>45</u>
	<u>168.500</u>	<u>124.264</u>	<u>203.786</u>

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bestuur	3.500	3.593	4.745
(Wijk)kerkenraad	3.000	2.310	5.708
Bureaubehoefden en drukwerk	4.400	10.158	13.437
Telefoon	2.300	1.461	2.170
Administratie en archief	2.000	2.297	2.257
Ledenregistratie	1.600	1.518	1.387
Financiële administratie	3.500	3.474	7.811
Jaarrekeningcontrole	-	-	7.515
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	1.400	-	1.742
Kerktelefoon	500	50	-
Kerkblad	30.500	23.061	27.181
Overige kosten	0	-1.310	38
	<u>52.700</u>	<u>46.612</u>	<u>73.991</u>
 Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Rente bankschulden	-	1.098	-
Bankkosten	4.000	3.996	4.563
Rente obligatieleningen	700	53	876
	<u>4.700</u>	<u>5.147</u>	<u>5.439</u>
 Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	188.290	210.000
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-114.797	5.959
	<u>-</u>	<u>73.493</u>	<u>215.959</u>
 Incidentele lasten			
Incidentele lasten			
Incidentele lasten	-	79.424	194.232
	<u>-</u>	<u>79.424</u>	<u>194.232</u>

4 Staat van de vaste activa

	Balans 01-01-2020	Afschrijvingen	(Des-) investerings	Herwaardering	Balans 31-12-2020	Verzekerde waarde	WOZ-waarde
Onroerende zaken							
Niet-monumentale kerkgebouwen							
Wijkgemeente ZuidWest	1	-	-	0	1	3.410.000	0
Wijkkerk De Open Hof	-1	-	-	1	1	720.000	0
vervallen	-1	-	1	-	0	0	0
vervallen	1	-	-1	-	0	0	0
	1	-	-1	1	2	4.130.000	0
Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra							
't Trefpunt	-	-	-	1	1	950.000	0
vervallen	-	-	0	-	0	0	0
vervallen	-	-	0	-	0	0	0
De Open Hof	-	-	-	1	1	30.000	0
	-	-	0	2	2	980.000	0
Pastorieën bewoond door predikant							
Marterlaan 13, Veenendaal	1	-	0	364.999	365.000	380.000	365.000
	1	-	0	364.999	365.000	380.000	365.000

	Balans 01-01-2020	Afschrijvingen	(Des-) investeringen	Herwaardering	Balans 31-12-2020	Verzekerde waarde	WOZ-waarde
Kosterswoningen bewoond door koster							
Dennelaan 5a, Veenendaal	0	-	-	180.000	180.000	150.000	180.000
	0	-	-	180.000	180.000	150.000	180.000