



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Veenendaal

College van Kerkrentmeesters

Jaarrekening 2021



Protestantse gemeente te Veenendaal
College van Kerkrentmeesters
Jaarrekening 2021

Inhoudsopgave

1	Algemene gegevens	2
2	Verslag van het college van kerkrentmeesters	4
3	Jaarrekening	8
3.1	Balans per 31 december 2021	8
3.2	Staat van baten en lasten over 2021	11
3.3	Kasstroomoverzicht over 2021	12
3.4	Grondslagen	14
3.5	Toelichting op de jaarrekening	16
3.6	Toelichting op de balans	17
3.7	Toelichting op de staat van baten en lasten	26
4	Staat van de vaste activa	31



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	2
Aantal predikanten met een bijzondere opdracht	0
Totaal aantal predikanten	2

Predikanten - bezetting in FTE

Bezetting predikanten fulltime in FTE	2
Bezetting predikanten parttime in FTE	0,00
Totaal bezetting predikanten in FTE	2,00
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	2.207
Aantal doopleden	2.219
Totaal aantal leden	4.426

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden	2.682
---------------------------	-------

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



2 Verslag van het college van kerkrentmeesters

Resultaat 2021

Het resultaat 2021 ten behoeve van de Algemene Reserve is in belangrijke mate beïnvloed door een omvangrijke dotatie aan de bestemmingsreserves.

Per saldo bedraagt het resultaat verslagjaar positief € 99.899..

Door een negatieve mutaties in de bestemmingsreserves ad -€ 599.410 neemt de Algemene Reserve per saldo af met € 499.520.

Volgend overzicht kan worden gegeven;

			€
	Operationeel resultaat		-15.260
	Boekresultaat verkoop pastorie		100.300
	Ontvangen legaten		6.509
	Incidentele baten		8.350
			99.899
	Mutatie Bestemmingsfondsen en reserves via exploitatierekening		-599,419
	Resultaat naar Algemene Reserve		-499.520

Operationeel resultaat 2021:

Het operationeel resultaat 2021 ad € -15.260 is beter dan begroot (begroot resultaat: € -50.110) en ook beter dan het over 2020 behaalde resultaat (€ -27.515)

In vergelijking met de begroting 2021 kan de volgende toelichting worden gegeven;

Opbrengsten en Baten

De opbrengsten en baten zijn weliswaar afgenomen ten opzichte van het voorgaande jaar maar deze afname komt lager uit dan verwacht in de begroting.



Ondanks de COVID-maatregelen, waardoor gebouwen een langere periode niet geëxploiteerd konden worden, is toch nog een opbrengst gerealiseerd ad € 32.261, zijnde € 12.111 hoger dan begroot.

Deze opbrengst is wel € 16.124 lager dan over het jaar 2020.

De opbrengsten leven geld laten ten opzichte van de begroting een positief resultaat ad € 43.790 zien. Een belangrijke reden voor deze positieve afwijking kan worden gevonden in de opbrengst van de gehouden extra actie kerkbalans. Deze actie heeft geleid tot een extra opbrengst ad 25.183. De reguliere vrijwillige bijdragen 2021 zijn uiteindelijk ca. € 7.194 hoger uitgekomen dan begroot.

De in 2020 ingevoerde betaal app voor collecten heeft er mede voor gezorgd dat de verwachte daling van de collecteopbrengsten is getemperd. Uiteindelijk zijn de collecteopbrengsten € 4.761 hoger dan begroot.

In 2021 hebben we totaal € 7.382 aan, niet begrote giften mogen ontvangen, waarvoor ook op deze plaats dank..

Uitgaven en Kosten

De uitgaven en kosten zijn € 21.051 hoger dan begroot.

Deze overschrijding wordt met name veroorzaakt door de, ten opzichte van de begroting, hogere kosten voor het pastoraat. (kosten totaal € 390.924 ten opzichte van de begroting ad € 346.850, zijnde een overschrijding ad € 44.074)

Deze overschrijding van de begroting komt mede voort uit het streven om in de, moeizame, COVID- periode het pastoraat op peil te houden. Vanuit dit streven is mede geïnvesteerd in kerkelijk werkers waarbij de contractduur voor een aantal medewerkers langer is geweest dan vooraf was begroot.

Hiertegenover blijven de kosten van de gebouwen achter bij de begroting (- € 30.354)

Het totaal van de kosten is wel nagenoeg gelijk met de uitgaven 2020 (€ 160.141. om € 160.871 over 2020).

COVID heeft, gelijk als in 2020, ertoe geleid dat de kerkelijke activiteiten niet in de volle omvang konden plaatsvinden. Dit is terug te vinden in de kosten. Deze blijven € € 10.335 achter bij de begroting

De overschrijding van de begroting voor Salarissen en vergoedingen (€ 13.763) wordt in belangrijke mate veroorzaakt door de niet begrote verzekeringspremie voor ziekteverzuim (11.192)

Verder is sprake van extra CAO verhogingen in 2021.

De rentelasten vallen € 4.905 hoger uit dan begroot. Deze stijging wordt veroorzaakt door de negatieve renten die in 2021 door de banken in rekening worden gebracht over positieve banksaldi.



Volgende recapitulatie kan worden gegeven;

		€
Kosten Pastoraat, hoger		44.074
Kosten gebouwen, lager		-30.609
Kosten kerkelijke activiteiten, lager		-10.335
Salarissen, hoger		13.763
Rentekosten, hoger		4.905
Overige		-747
		21.051
Ontvangen legaten:		
Er zijn in 2021 een tweetal legaten ontvangen, en in dank aanvaard, van respectievelijk € 1.000,- en € 5.509.		
Incidentele Baten:		
Op de balans stonden over voorgaande jaren nog bedragen die vrij kunnen vallen in het resultaat. Dit betreft een bedrag ad € 8.350.		

Mutatie Bestemmingsreserves en -fondsen



De Algemene Kerkenraad heeft in 2021 besloten om voor de komende vijf jaren het aantal predikantsplaatsen uit te breiden van de huidige 2 naar 4 waarbij de twee (vacature)predikanten een aanstelling krijgen op basis van 80% van een fulltime aanstelling.

Aansluitend is aan de wijkkerken de mogelijkheid geboden om gedurende de genoemde vijf jaren een budget, gelijk aan de kosten gemoeid met de inzet van 0,2 FTE per predikantsplaats, in te zetten voor de bekostiging van kerkelijk werkers.

Dit besluit van de Algemene Kerkenraad zal de komende jaren leiden tot een aanzienlijke toename van de uitgaven.

Ter financiering van deze uitgaven is besloten om de (begrote) kosten te onttrekken aan de Algemene Reserve en een bedrag ad € 711.300 op te nemen in een daartoe gevormde Bestemmingsreserve

Door de Algemene Kerkenraad zijn in voorgaande jaren fondsen ter beschikking gesteld voor de uitvoering van specifieke projecten. De beschikbaar gestelde bedragen zijn hierbij onttrokken aan de Algemene Reserve

Nu deze projecten in 2021 zijn afgerond worden de resterende saldi, tot een bedrag ad € 111.881 weer aan de Algemene reserve toegevoegd.

de afgesloten projecten betreffen:

- De verbouwing van de Petrakerk
- De verbouwing van de Open hof
- Het project ten behoeve van het jeugdwerk



3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2021

Activa

Vaste activa

	31-12-2021	31-12-2020
Onroerende zaken		
Niet-monumentale kerkgebouwen	2	2
Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra	2	2
Pastorieën bewoond door predikant	0	365.000
Kosterswoningen bewoond door koster	180.000	180.000
	<u>180.004</u>	<u>545.004</u>
Totaal vaste activa	<u>180.004</u>	<u>545.004</u>

Vlottende activa

	31-12-2021	31-12-2020
Debiteuren		
Debiteuren	<u>0</u>	<u>3.902</u>
	0	3.902
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>12.867</u>	<u>19.656</u>
	12.867	19.656
Geldmiddelen		
(Wijk)kassen	1.183	1.206
Bankrekeningen	<u>2.713.990</u>	<u>2.171.556</u>
	2.715.173	2.172.762
Totaal vlottende activa	<u>2.728.040</u>	<u>2.196.320</u>
Totaal activa	<u>2.908.044</u>	<u>2.741.324</u>



Passiva

Eigen vermogen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Algemene reserve		
Algemene reserve	<u>1.497.283</u>	<u>1.996.803</u>
	1.497.283	1.996.803
Bestemmingsreserves en -fondsen		
Nieuw- en verbouw	40.000	127.915
Orgels	0	0
Overige bestemmingsreserves	711.300	23.966
Bestemmingsfondsen	<u>0</u>	<u>18.497</u>
	751.300	170.378
Totaal eigen vermogen	<u>2.248.583</u>	<u>2.167.181</u>

Vreemd vermogen

Vreemd vermogen lange termijn

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Voorzieningen		
Onderhoudsvoorzieningen	508.567	443.110
Overige voorzieningen	<u>0</u>	<u>0</u>
	508.567	443.110
Langlopende schulden		
Obligatieleningen	<u>22.000</u>	<u>23.600</u>
	22.000	23.600
Totaal vreemd vermogen lange termijn	<u>530.567</u>	<u>466.710</u>



Vreemd vermogen korte termijn

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Overige schulden en overlopende passiva	102.272	82.423
Af te dragen pensioenpremies	4.382	6.353
Af te dragen sociale lasten	0	-108
Af te dragen loonheffingen	4.624	-
Collectebonnen/-munten	17.616	18.765
	<u>128.894</u>	<u>107.433</u>
Totaal vreemd vermogen korte termijn	<u>128.894</u>	<u>107.433</u>
Totaal vreemd vermogen	<u>659.461</u>	<u>574.143</u>
Totaal passiva	<u>2.908.044</u>	<u>2.741.324</u>



3.2 Staat van baten en lasten over 2021

	Begroting 2021	Rekening 2021	Rekening 2020
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	20.250	32.361	48.385
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	0	-	0
Opbrengsten levend geld	679.500	723.290	756.669
Totaal baten A	699.750	755.651	805.054
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen	190.750	160.141	160.871
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	-	5.425	9.004
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	346.850	390.924	421.637
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	24.000	13.665	11.777
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	44.700	47.338	53.257
Salarissen en vergoedingen	80.010	93.773	124.264
Kosten beheer, administratie en archief	58.850	50.040	46.612
Rentelasten/bankkosten	4.700	9.605	5.147
Totaal lasten A	749.860	770.911	832.569
Operationeel resultaat (A)	-50.110	-15.260	-27.515
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	115.159	738.042
Incidentele lasten	-	-18.497	-79.424
Incidentele baten en lasten (B)	-	96.662	658.618
Resultaat verslagjaar (A+B)	-50.110	81.402	631.103
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	111.881	152.924
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	18.497	0
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-711.300	-188.290
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	114.797
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	-	-580.922	79.431
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-50.110	-499.520	710.534



3.3 Kasstroomoverzicht over 2021

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2021	2020
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten - lasten	-15.260	-27.515
Aanpassingen voor:		
Mutaties voorzieningen	65.457	53.251
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Debiteuren	3.902	1.390.540
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	6.789	2.899
Kortlopende schulden en overlopende passiva	21.461	-123.615
	<u>97.609</u>	<u>1.323.075</u>
Kasstroom uit primaire activiteiten	<u>82.349</u>	<u>1.295.560</u>
Incidentele baten en lasten:		
Incidentele baten	115.159	193.040
Incidentele lasten	<u>-18.497</u>	<u>-79.424</u>
	96.662	113.616
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>179.011</u>	<u>1.409.176</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
(Des-)investerings in onroerende zaken	<u>365.000</u>	<u>1</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	365.000	1
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutaties langlopende schulden	<u>-1.600</u>	<u>-1.600</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	-1.600	-1.600



	2021	2020
Mutatie geldmiddelen	<u>542.411</u>	<u>1.407.576</u>
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari	2.172.762	765.186
Mutatie geldmiddelen	<u>542.411</u>	<u>1.407.576</u>
Stand per 31 december	2.715.173	2.172.762



3.4 Grondslagen

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 de Behandeling van Beheerszaken.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

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

Kerkgebouwen worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden berekend als percentage over de verkrijgingsprijs volgens de lineaire methode op basis van de verwachte economische levensduur van het actief. De minimumwaarde van kerkgebouwen is € 1.

De overige kerkelijke materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen actuele waarde. Deze wordt voor de pastorie en de kostenwoning gelijk gesteld aan de WOZ-waarde. Aanpassing aan de WOZ-waarde vindt eenmaal in de vijf jaren plaats. De pastorie is in 2021 verkocht.

Mutaties in actuele waarde

Winsten en verliezen die ontstaan door een wijziging in de actuele waarde, worden verwerkt in de staat van baten en lasten onderdeel B. Daarnaast worden in onderdeel C ten laste van de winstbestemming Herwaarderingsreserves gevormd.

Vorderingen, overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor zover er sprake is van een oninbaar deel van een vordering, wordt het geschatte bedrag voor oninbaarheid in mindering gebracht op de vordering.

De liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's en deposito's met een resterende looptijd korter dan één jaar. De deposito's met een resterende looptijd langer dan een jaar worden opgenomen onder de Financiële vaste activa.

Eigen Vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de rubrieken Algemene reserve Herwaarderingsreserves, 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. Er vinden geen boekingen rechtstreeks ten laste van het Eigen vermogen plaats.



Voorzieningen

De Voorzieningen voor groot onderhoud, die dienen als kostenegalisatie, worden gevormd voor verwachte kosten inzake (periodiek) onderhoud van panden, gebaseerd op een meerjarig onderhoudsplan. De Voorzieningen worden gewaardeerd op nominale waarde.

Schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd langer 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 in het jaar 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 verslagjaar aan.

Vanuit het resultaat A plus B worden in het kader van de resultaatbestemming bedragen op Bestemmingsreserves en Bestemmingsfondsen toegevoegd. In onderdeel C worden deze mutaties in Bestemmingsreserves en Bestemmingsfondsen zichtbaar.

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



3.5 Toelichting op de jaarrekening

Onroerende zaken

00.40 pastorie in 2021 verkocht



3.6 Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

Onroerende zaken

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

Kosterswoningen bewoond door koster

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

Vlottende activa

	31-12-2021	31-12-2020
Debiteuren		
Debiteuren	0	3.902
Notarissen	0	-
	<u>0</u>	<u>3.902</u>

Kortlopende vorderingen en overlopende activa

Restitutie energie belasting	11.390	6.584
Vooruitbetaalde kosten	0	6.838
Overige kortlopende vorderingen	1.477	6.234
	<u>12.867</u>	<u>19.656</u>



Geldmiddelen

	31-12-2021	31-12-2020
(Wijk)kassen		
Kas ZuidWest (beheerder)	15	15
Centrale kas kerkelijk bureau	113	137
Kas De Open Hof	1.055	1.054
	<hr/>	<hr/>
	1.183	1.206
 Bankrekeningen		
Rabo 0395.13.88.68	233.083	339.565
Rabo 3152.79.05.38	1.231.997	931.991
Rabo spaarrekening 0365.11.915.75	1.248.910	900.000
	<hr/>	<hr/>
	2.713.990	2.171.556

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

	2021	2020
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	1.996.803	1.286.269
Mutatie via resultaatbestemming	-499.520	710.534
Stand per 31 december	<u>1.497.283</u>	<u>1.996.803</u>



Bestemmingsreserves en -fondsen

	31-12-2021	31-12-2020
Nieuw- en verbouw	40.000	127.915
Orgels	0	0
Overige bestemmingsreserves	711.300	23.966
Bestemmingsfondsen	0	18.497
	<u>751.300</u>	<u>170.378</u>
	2021	2020
<i>Verbouwing Petrakerk</i>		
Stand per 1 januari	41.973	32.017
Toevoegingen via resultaatbestemming	-	106.330
Onttrekkingen via resultaatbestemming	41.973	96.374
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>41.973</u>
<i>Verbouwing De Open Hof</i>		
Stand per 1 januari	85.942	26.512
Toevoegingen via resultaatbestemming	-	98.092
Onttrekkingen via resultaatbestemming	45.942	38.662
Stand per 31 december	<u>40.000</u>	<u>85.942</u>
<i>Orgelfonds SF</i>		
Stand per 1 januari	0	5.557
Toevoegingen via resultaatbestemming	-	-5.557
Onttrekkingen via resultaatbestemming	-	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Orgelfonds AE / De Open Hof</i>		
Stand per 1 januari	0	10.575
Toevoegingen via resultaatbestemming	-	-10.575
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Jeugdwerk</i>		
Stand per 1 januari	23.966	41.854
Onttrekkingen via resultaatbestemming	23.966	17.888
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>23.966</u>
<i>Realisatie Presikantenplaatsen</i>		
Toevoegingen via resultaatbestemming	711.300	-
Stand per 31 december	<u>711.300</u>	<u>-</u>



	2021	2020
<i>Petrakerk ontv Legaat</i>		
Stand per 1 januari	0	81.919
Toevoegingen via resultaatbestemming	-	-81.919
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
 <i>Stoelenfonds De Open Hof</i>		
Stand per 1 januari	0	1.999
Toevoegingen via resultaatbestemming	-	-1.999
Onttrekkingen via resultaatbestemming	-	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
 <i>Interieurfonds De Open Hof</i>		
Stand per 1 januari	1.004	8.579
Toevoegingen via resultaatbestemming	-	-7.575
Onttrekkingen via resultaatbestemming	1.004	-
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>1.004</u>
 <i>Interieurfonds De Open Hof (SF)</i>		
Stand per 1 januari	0	34.869
Toevoegingen via resultaatbestemming	-	-34.869
Onttrekkingen via resultaatbestemming	-	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
 <i>Grafonderhoud Zuidersma</i>		
Stand per 1 januari	5.411	5.411
Onttrekkingen via resultaatbestemming	5.411	-
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>5.411</u>
 <i>Grafonderhoud Speijer</i>		
Stand per 1 januari	517	517
Onttrekkingen via resultaatbestemming	517	-
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>517</u>
 <i>Interieurfonds Zuid West</i>		
Stand per 1 januari	11.565	-
Toevoegingen via resultaatbestemming	-	11.565
Onttrekkingen via resultaatbestemming	11.565	-
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>11.565</u>



Vreemd vermogen

Vreemd vermogen lange termijn

Vorzieningen

	31-12-2021	31-12-2020
Onderhoudsvoorzieningen		
Groot onderhoud kerkgeb.	508.567	378.294
Groot onderhoud Pastorieën	0	42.627
Groot onderhoud Kerkorgels	0	20.450
Groot onderhoud klokkent.	0	1.739
	<u>508.567</u>	<u>443.110</u>
	2021	2020
<i>Groot onderhoud kerkgeb.</i>		
Stand per 1 januari	378.294	312.974
Toevoegingen via lastenrekeningen	159.816	95.000
Onttrekkingen niet via baten en lasten	29.543	29.680
Stand per 31 december	<u>508.567</u>	<u>378.294</u>
<i>Groot onderhoud Pastorieën</i>		
Stand per 1 januari	42.627	42.627
Toevoegingen via lastenrekeningen	-42.627	-
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>42.627</u>
<i>Groot onderhoud Kerkorgels</i>		
Stand per 1 januari	20.450	20.450
Toevoegingen via lastenrekeningen	-20.450	-
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>20.450</u>
<i>Groot onderhoud klokkent.</i>		
Stand per 1 januari	1.739	1.739
Toevoegingen via lastenrekeningen	-1.739	-
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>1.739</u>
	31-12-2021	31-12-2020
Overige voorzieningen		
vervallen	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>



	2021	2020
<i>vervallen</i>		
Stand per 1 januari	0	12.069
Onttrekkingen niet via baten en lasten	-	12.069
Stand per 31 december	0	0

Langlopende schulden

	31-12-2021	31-12-2020
Obligatieleningen		
Obligatie len. De Open Hof va nov. 2013	22.000	23.600
	22.000	23.600

	2021	2020
<i>Obligatie len. De Open Hof va nov. 2013</i>		
Stand per 1 januari	23.600	25.200
Mutaties	-1.600	-1.600
Stand per 31 december	22.000	23.600
Oorspronkelijk bedrag: 30.000		

Vreemd vermogen korte termijn

Kortlopende schulden en overlopende passiva

	31-12-2021	31-12-2020
Overige schulden en overlopende passiva		
Vervallen	0	0
Vooruitontvangen vrijwillige bijdragen Kerkbalans	11.130	13.929
Rekening-courant Diaconie	4.673	6.912
Rekening-courant Zending	2.091	2.091
Rekening-courant Petra Actief	3.195	1.119
VErvallen	0	0
Rekening-Courant de open Hof	832	1.141
VErvallen	0	0
Rekening-Courant ZuidWest	14.980	14.980
Startzondag Petrakerk	753	0
Sleutelgeld	515	515
Collecteopbrengsten t.b.v. derden	7.508	7.453
vervallem	0	0
Te betalen Vakantiegeld	6.403	8.505
Te betalen rente en nominale waarde Obliegerelening	2.759	3.853
Nog te betalen facturen	27.251	21.745
VErvallen	0	0
Rekening-Courant Komlo	240	180
Grafonderhoud Mevrouw Speijer	517	-
Grafonderhoud familie Zuidersma	5.411	-
Interieurfonds Petrakerk	11.565	-
Interieurfonds Open Hof	2.449	-
	102.272	82.423
Af te dragen pensioenpremies		
Af te dragen pensioenpremies	4.382	6.353
	4.382	6.353
Af te dragen sociale lasten		
Af te dragen loonheffingen	0	-108
	0	-108



	31-12-2021	31-12-2020
Af te dragen loonheffingen		
Af te dragen loonheffingen	4.624	-
	<hr/> 4.624	<hr/> -
Collectebonnen/-munten		
Collectemunten	17.616	18.765
	<hr/> 17.616	<hr/> 18.765



3.7 Toelichting op de staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

	Begroting 2021	Rekening 2021	Rekening 2020
Opbrengsten onroerende zaken			
Opbrengsten onroerende zaken			
Niet-monumentale kerkgebouwen	-	15.807	23.547
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra	15.000	4.250	4.614
Pastorieën bewoond door predikant	3.000	0	8.534
Kosterswoningen bewoond door koster	2.250	7.440	6.931
Buffetten	-	4.864	4.759
	<u>20.250</u>	<u>32.361</u>	<u>48.385</u>
Opbrengsten levend geld			
Opbrengsten levend geld			
Vrijwillige bijdragen	598.000	605.194	655.387
Collecten in kerkdiensten	33.000	37.761	35.420
Giften	-	7.382	11.753
Kerktelefoon	-	-	1.227
Kerkblad	30.000	33.020	34.792
Solidariteitskas en quotum	18.000	13.499	17.555
Overige opbrengsten levend geld	500	26.434	535
	<u>679.500</u>	<u>723.290</u>	<u>756.669</u>
Incidentele baten			
Incidentele baten			
Incidentele baten	-	8.350	-
Boekwinsten onroerende zaken	-	100.300	70.173
Herwaardering onroerende zaken	-	-	545.002
Ontvangen legaten/erfenissen/schenken	-	6.509	122.867
	<u>-</u>	<u>115.159</u>	<u>738.042</u>
Ontr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Ontr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	111.881	152.924
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	18.497	0
	<u>-</u>	<u>130.378</u>	<u>152.924</u>



Uitgaven en Kosten

	Begroting 2021	Rekening 2021	Rekening 2020
Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen			
Niet-monumentale kerkgebouwen			
Onderhoud	18.000	15.061	15.231
Belastingen	3.000	1.840	1.927
Verzekeringen	12.000	5.780	3.750
Energie en water	38.000	24.698	28.451
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	98.000	95.000	95.000
Overige kosten	19.750	16.017	16.352
	<u>188.750</u>	<u>158.396</u>	<u>160.711</u>
Kosterswoningen bewoond door koster			
Onderhoud	500	-	-
	<u>500</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Niet-monumentale orgels			
Onderhoud	1.500	1.745	160
	<u>1.500</u>	<u>1.745</u>	<u>160</u>
	<u>190.750</u>	<u>160.141</u>	<u>160.871</u>
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen			
Overige kosten (on)roerende zaken			
Buffetten	-	5.425	9.004
	<u>-</u>	<u>5.425</u>	<u>9.004</u>
	<u>-</u>	<u>5.425</u>	<u>9.004</u>
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat			
Eigen predikanten			
Afdrachten bezettings-/vacaturebijdrage predikantsplaatsen	257.300	182.426	269.445
Tegemoetkoming in ziektekostenverzekeringen	7.800	8.164	9.557
Vergoedingen op declaratiebasis	0	-	63.510
Overige vergoedingen eigen predikanten	6.600	6.588	6.888
	<u>271.700</u>	<u>197.178</u>	<u>349.400</u>



	Begroting 2021	Rekening 2021	Rekening 2020
Overige kosten pastoraat			
Preekvoorziening	2.500	2.906	8.288
	<u>2.500</u>	<u>2.906</u>	<u>8.288</u>
Kerkelijk werkers			
Salarissen en toeslagen	56.000	181.187	59.074
Pensioenpremies	5.600	3.462	4.875
Sociale lasten	9.550	2.647	-
Vergoedingen	1.500	3.544	0
	<u>72.650</u>	<u>190.840</u>	<u>63.949</u>
	<u>346.850</u>	<u>390.924</u>	<u>421.637</u>
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kerkdiensten	10.250	5.195	4.511
Overige kosten kerkdiensten en catechese	1.500	382	615
Wijkwerk en gemeenteavonden	4.750	2.323	704
Jeugdwerk	4.750	3.889	2.200
Overige kosten kerkelijke activiteiten	2.750	1.876	3.747
	<u>24.000</u>	<u>13.665</u>	<u>11.777</u>
Verplichtingen/bijdragen andere organen			
Verplichtingen/bijdragen andere organen			
Afdrachten voor quotum	30.400	30.859	35.377
Afdrachten voor de solidariteitskas	13.300	12.090	12.640
Overige bijdragen en contributies	1.000	4.389	5.240
	<u>44.700</u>	<u>47.338</u>	<u>53.257</u>
Salarissen en vergoedingen			
Kosters			
Salarissen en toeslagen	19.300	19.966	47.893
Pensioenpremies	1.950	1.663	3.958
Sociale lasten	3.300	3.274	8.073
Overige vergoedingen	1.800	2.022	2.638
	<u>26.350</u>	<u>26.925</u>	<u>62.562</u>



	Begroting 2021	Rekening 2021	Rekening 2020
Organisten en/of cantors			
Overige vergoedingen	4.000	2.935	3.958
	<u>4.000</u>	<u>2.935</u>	<u>3.958</u>
Administratief personeel en overig personeel			
Salarissen en toeslagen	39.100	40.836	37.794
Pensioenpremies	3.910	4.278	3.773
Sociale lasten	6.650	6.588	6.428
Overige vergoedingen	-	1.019	-
	<u>49.660</u>	<u>52.721</u>	<u>47.995</u>
Overige kosten personeel/vrijwilligers			
Arbodienst/ziekteverzuim	-	11.192	9.070
Vergoedingen vrijwilligers	-	-	74
Overige vergoedingen	-	-	605
	<u>-</u>	<u>11.192</u>	<u>9.749</u>
	<u>80.010</u>	<u>93.773</u>	<u>124.264</u>
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bestuur	5.500	4.131	3.593
(Wijk)kerkenraad	3.000	2.622	2.310
Bureaubehoeften en drukwerk	4.600	6.989	10.158
Telefoon	2.300	1.638	1.461
Administratie en archief	2.500	1.819	2.297
Ledenregistratie	1.750	1.052	1.518
Financiële administratie	3.800	4.122	3.474
Jaarrekeningcontrole	3.500	3.500	-
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	1.400	678	-
Kerktelefoon	-	-	50
Kerkblad	30.500	23.489	23.061
Overige kosten	-	-	-1.310
	<u>58.850</u>	<u>50.040</u>	<u>46.612</u>



	Begroting 2021	Rekening 2021	Rekening 2020
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Rente bankschulden	-	5.297	1.098
Bankkosten	4.000	3.566	3.996
Rente obligatieleningen	700	687	53
Overige rentelasten en bankkosten	-	55	-
	<u>4.700</u>	<u>9.605</u>	<u>5.147</u>
Incidentele lasten			
Incidentele lasten			
Incidentele lasten	-	18.497	79.424
	<u>-</u>	<u>18.497</u>	<u>79.424</u>
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	711.300	188.290
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-114.797
	<u>-</u>	<u>711.300</u>	<u>73.493</u>

4 Staat van de vaste activa

Onroerende zaken

Niet-monumentale kerkgebouwen

	Balans 01-01-2021	Afschrijvingen	(Des-) investerings	Herwaardering	Balans 31-12-2021	Verzeerde waarde	WOZ-waarde
Wijkgemeente ZuidWest	1	-	-	-	1	4.134.950	0
Wijkkerk De Open Hof	1	-	-	-	1	1.901.900	0
ervallen	0	-	-	-	0	0	0
ervallen	0	-	-	-	0	0	0
	2	-	-	-	2	6.036.850	0

Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra

't Trefpunt	1	-	-	-	1	1.067.300	0
ervallen	0	-	-	-	0	-	-
ervallen	0	-	-	-	0	-	-
De Open Hof	1	-	-	-	1	0	0
	2	-	-	-	2	1.067.300	0

Pastorieën bewoond door predikant

Marterlaan 13, Veenendaal	365.000	-	-365.000	-	0	0	0
	365.000	-	-365.000	-	0	0	0

	Balans 01-01-2021	Afschrijvingen	(Des-) investerings	Herwaardering	Balans 31-12-2021	Verzeerde waarde	WOZ-waarde
180.000	-	-	-	-	180.000	150.000	190.000
180.000	-	-	-	-	180.000	150.000	190.000

**Kosterswoningen bewoond door
koster**

Dennelaan 5a, Veenendaal