



**Protestantse  
Kerk**

## **Protestantse gemeente te Voorburg**

**College van Kerkrentmeesters**

**Jaarrekening 2020**



**Protestantse gemeente te Voorburg  
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 . . . . .	10
3.3	Kasstroomoverzicht over 2020 . . . . .	11
3.4	Grondslagen . . . . .	13
3.5	Toelichting op de balans . . . . .	16
3.6	Toelichting op de staat van baten en lasten . . . . .	25
4	Staat van de vaste activa . . . . .	31

## 1 Algemene gegevens

### Organisatie

Aantal wijkgemeenten	2
Aantal begraafplaatsen	
Aantal annexe stichtingen	

### Pastoraat resp. diaconaal pastoraat

#### *Predikanten - bezetting in aantallen*

Aantal predikanten voor gewone werkzaamheden	4
Aantal predikanten met een bijzondere opdracht	0
Totaal aantal predikanten	4

#### *Predikanten - bezetting in FTE*

Bezetting predikanten fulltime in FTE	0
Bezetting predikanten parttime in FTE	3,00
Totaal bezetting predikanten in FTE	3,00
Waarvan vacatures in FTE	

#### *Kerkelijk werkers*

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

### Personeel

#### *Overige betaalde medewerkers*

Aantal overige betaalde medewerkers	5
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	2,80

### Ouderlingen

#### *(Bij gemeenten met wijkgemeenten: in algemene kerkenraad)*

Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	15
Waarvan vacatures	2

### College van kerkrentmeesters

#### *Ouderlingen-kerkrentmeester*

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester	5
Waarvan vacatures	0

#### *Kerkrentmeesters*

Aantal kerkrentmeesters	5
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	1.116
Aantal doopleden	1.107
Totaal aantal leden	2.223

**Pastorale eenheden**

Aantal pastorale eenheden	1.790
---------------------------	-------

ANBI-pagina

[www.protestantsegemeentevoorburg.nl/  
bestuur/anbi-pgv.html](http://www.protestantsegemeentevoorburg.nl/bestuur/anbi-pgv.html)

## 2 Verslag van het college van kerkrentmeesters

### Verslag College van Kerkrentmeesters

#### Rapportage

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn Begroting en Jaarverslaggeving Protestantse Kerk in Nederland zoals laatstelijk vastgesteld dd 29 oktober 2020. Deze genoemde versie treedt in werking met ingang van het verslagjaar 2020. Voor een nadere uitleg wordt verwezen naar de Grondslagen van deze jaarrekening.

#### Resultaten 2020

In de loop van het eerste kwartaal heeft de Algemene Kerkenraad (AK) kennis genomen van de door het College van Kerkrentmeesters opgestelde meerjarenbegroting voor de periode 2020 - 2029. Uit deze meerjarenbegroting bleek dat continuïteit van de Protestantse Gemeente Voorburg (PGV) op middellange termijn bedreigd werd.

Om deze situatie het hoofd te bieden heeft de AK een aantal commissies in het leven geroepen om haar van advies te dienen. Naar verwachting zal deze adviesronde ten einde komen eind tweede kwartaal 2021 dan wel begin kwartaal 3, 2021. Daarnaast werd in samenspraak met wijkkerkenraden gekeken waar reeds op kosten bezuinigd kon worden. Met name gaat het dan hier om het plukken van laag hangend fruit. De eerste resultaten (onder andere bezuiniging op externe administratie) zijn reeds zichtbaar in de Staat van baten en lasten over het jaar 2020 en zullen verder tot uiting komen (in samenhang met adviezen van de genoemde commissies) vanaf het jaar 2021.

Daarnaast kan het jaar 2020 vanwege de heersende Corona pandemie een moeilijk jaar genoemd worden. Deze Corona pandemie heeft er onder meer toe geleid dat onze kerken voor een groot gedeelte van het jaar - al dan niet volledig - gesloten moesten blijven. Met een aantal negatieve gevolgen voor de verhuur van kerken en verenigingsgebouw. In euro's leidde deze verminderde verhuurmogelijkheden tot een negatief verschil t.o.v. begroting met afgerond € 26.000,=. De inkomsten uit levend geld, vrijwillige bijdragen alsmede collecten, bleven vrijwel gelijk aan het vorige jaar en lieten ten opzichte van de begroting zelfs een forse plus zien met afgerond €52.000. Ook bleven de Dividenden en renten achter bij de begroting met afgerond € 21.000,=. Echter hier staat een toename van de ongerealiseerde beleggingsresultaten tegenover van € 43.000,=, Weliswaar nog niet gerealiseerd maar mogelijk een reserve die bij verkoop tot bijdrage in de staat van baten en lasten zal leiden.

De uitgaven en kosten waren in totaal € 20.000 boven begroting. Aan de ene kant stonden bezuinigingen en meevallers ten opzichte van de begroting die voor een gedeelte werden gecompenseerd door onderhoud aan onze - kerkelijke - gebouwen. Daarnaast werd dit jaar het nieuwe Kerkblad Proef grootschalig verspreid onder de ingeschreven leden (actief en niet actief) van onze gemeente. Met ingang van volgende jaren wordt dit Proef zelfvoorzienend door middel van het incasseren van abonnementsgelden. In het jaar 2020 was dit nog niet realiseerbaar.

Al met al werd een beter resultaat gerealiseerd dan in de begroting werd aangenomen. Het jaar 2020 werd afgesloten met een negatief resultaat van € 225.000 tegenover een begroot resultaat van € 249.900 negatief.

Dat dit ietwat betere resultaat behaald kon worden zonder concessies te doen aan onderhoud en kerkelijke activiteiten in een jaar met grote maatschappelijke uitdagingen (Corona) is te danken aan de inzet van veel vrijwilligers en leden van onze gemeente. Het college van Kerkrentmeesters dankt ook allen die op deze manier hebben bijgedragen aan de PGV in Voorburg.

### **Resultaten 2021**

. Naar verwachting zullen ook de komende jaren verliesgevend zijn, dit ondanks alle inspanningen om de resultaten te verbeteren. Reden voor deze verwachting is een verdere vergrijzing van ons ledenbestand -ondanks ook lichte groei in de groep leeftijdscategorie van 30 - 50 jaar- met gevolgen op vrijwillige bijdragen en in mindere mate collecte opbrengsten.

### **Werkkapitaal**

De geldmiddelen zijn in het onderhavige verslag jaar afgenomen met € 1.400.000,=.

Dit heeft drie grote oorzaken:

- verhoging van beleggingen met € 1.000.000
- verliesfinanciering ten bedrage van €225.000,=
- mutatie voorzieningen (vnl onderhoud) met € 78.000,=

Hoogachtend,

Het College van Kerkrentmeesters van de Protestantse Gemeente Voorburg

15 maart 2021

### 3 Jaarrekening

#### 3.1 Balans per 31 december 2020

##### Activa

##### Vaste activa

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>	
<b>Onroerende zaken</b>			
Monumentale kerkgebouwen	1	1	
Niet-monumentale kerkgebouwen	1	1	
Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra	1	1	
Pastorieën bewoond door predikant	<u>1.417.000</u>	<u>2</u>	
	1.417.003		5
<b>Financiële vaste activa</b>			
Deposito's lange termijn	<u>203.809</u>	<u>203.088</u>	
	203.809		203.088
<b>Totaal vaste activa</b>	<u>1.620.812</u>	<u>203.093</u>	

**Vlottende activa**

	<u>31-12-2020</u>		<u>31-12-2019</u>
<b>Debiteuren</b>			
Debiteuren	<u>8.756</u>	8.756	<u>12.431</u> 12.431
<b>Kortlopende vorderingen en overlopende activa</b>			
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>26.734</u>	26.734	<u>67.009</u> 67.009
<b>Beleggingen</b>			
Aandelen (fondsen)	0		0
Overige beleggingen	<u>2.068.257</u>	2.068.257	<u>1.011.732</u> 1.011.732
<b>Geldmiddelen</b>			
(Wijk)kassen	985		661
Bankrekeningen	2.679.281		4.027.487
Kruisposten	<u>-</u>	2.680.266	<u>7.879</u> 4.036.027
<b>Totaal vlottende activa</b>	<u>4.784.013</u>		<u>5.127.199</u>
<b>Totaal activa</b>	<u>6.404.825</u>		<u>5.330.292</u>



**Passiva**
**Eigen vermogen**

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
<b>Algemene reserve</b>		
Algemene reserve	<u>4.478.048</u>	<u>4.703.570</u>
	4.478.048	4.703.570
<b>Bestemmingsreserves en -fondsen</b>		
Overige bestemmingsreserves	1.417.000	-
Bestemmingsfondsen	250.607	268.029
Reserves koersverschillen	<u>55.386</u>	<u>11.731</u>
	1.722.993	279.760
<b>Totaal eigen vermogen</b>	<u>6.201.041</u>	<u>4.983.330</u>

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

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
<b>Voorzieningen</b>		
Onderhoudsvoorzieningen	<u>76.532</u>	<u>152.485</u>
	76.532	152.485
<b>Totaal vreemd vermogen lange termijn</b>	<u>76.532</u>	<u>152.485</u>

**Vreemd vermogen korte termijn**

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
<b>Crediteuren</b>		
Crediteuren	<u>54.668</u>	<u>43.563</u>
	54.668	43.563
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>		
Overige schulden en overlopende passiva	58.471	134.628
Af te dragen pensioenpremies	5.075	1.716
Af te dragen loonheffingen	9.038	8.570
Collectebonnen/-munten	<u>-</u>	<u>6.000</u>
	72.584	150.914
<b>Totaal vreemd vermogen korte termijn</b>	<u>127.252</u>	<u>194.477</u>
<b>Totaal vreemd vermogen</b>	<u>203.784</u>	<u>346.962</u>
<b>Totaal passiva</b>	<u>6.404.825</u>	<u>5.330.292</u>

### 3.2 Staat van baten en lasten over 2020

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
<b>Opbrengsten en Baten</b>			
Opbrengsten onroerende zaken	112.696	86.729	126.701
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	39.500	18.270	13.625
Opbrengsten uit stichtingen, kassen en fondsen	7.500	7.500	7.500
Opbrengsten levend geld	355.000	407.442	405.988
<b>Totaal baten A</b>	<b>514.696</b>	<b>519.941</b>	<b>553.814</b>
<b>Uitgaven en Kosten</b>			
Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen	126.179	184.641	484.247
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	-	-	3.838
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	287.385	279.146	265.812
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	20.058	12.589	3.951
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	28.203	24.554	25.117
Salarissen en vergoedingen	209.199	176.540	189.390
Kosten beheer, administratie en archief	91.481	109.024	158.242
Rentelasten/bankkosten	5.610	2.272	5.563
<b>Totaal lasten A</b>	<b>768.115</b>	<b>788.766</b>	<b>1.136.160</b>
<b>Operationeel resultaat (A)</b>	<b>-253.419</b>	<b>-268.825</b>	<b>-582.346</b>
<b>Incidentele baten en lasten</b>			
Incidentele baten	3.500	1.490.390	2.603.467
Incidentele lasten	-	-3.854	-1.124
<b>Incidentele baten en lasten (B)</b>	<b>3.500</b>	<b>1.486.536</b>	<b>2.602.343</b>
<b>Resultaat verslagjaar (A+B)</b>	<b>-249.919</b>	<b>1.217.711</b>	<b>2.019.997</b>
<b>Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	0	0
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	17.422	224.997
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-1.460.655	-11.731
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	0	-
<b>Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)</b>	<b>-</b>	<b>-1.443.233</b>	<b>213.266</b>
<b>Resultaat naar Algemene reserve (D)</b>	<b>-249.919</b>	<b>-225.522</b>	<b>2.233.263</b>

### 3.3 Kasstroomoverzicht over 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2020	2019
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Saldo baten - lasten	-268.825	-582.346
Aanpassingen voor:		
Mutaties voorzieningen	-75.953	7.890
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Debiteuren	3.675	12.990
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	40.275	146.807
Crediteuren	11.105	-62.375
Kortlopende schulden en overlopende passiva	-78.330	83.111
	<u>-99.228</u>	<u>188.423</u>
Kasstroom uit primaire activiteiten	<u>-368.053</u>	<u>-393.923</u>
Incidentele baten en lasten:		
Incidentele baten	29.737	2.591.735
Incidentele lasten	<u>-3.854</u>	<u>-1.124</u>
	25.883	2.590.611
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>-342.170</u>	<u>2.196.688</u>
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		
(Des-)investerings in onroerende zaken	-	2
Mutaties in de financiële vaste activa	-721	-716
Mutaties in de beleggingen	<u>-1.012.870</u>	<u>-527.067</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-1.013.591	-527.781



	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		
<b>Mutatie geldmiddelen</b>	<u>-1.355.761</u>	<u>1.668.907</u>
<b>Toelichting op de geldmiddelen</b>		
Stand per 1 januari	4.036.027	2.367.120
Mutatie geldmiddelen	<u>-1.355.761</u>	<u>1.668.907</u>
Stand per 31 december	2.680.266	4.036.027

## 3.4 Grondslagen

### WAARDERINGS- EN RESULTAATBEPALINGSGRONDSLAGEN (VRA)

### WAARDERINGS- EN RESULTAATBEPALINGSGRONDSLAGEN (VRA)

#### Algemeen

De jaarrekening en begroting worden opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn Begroting en Jaarverslaggeving Protestantse Kerk in Nederland zoals vastgesteld d.d. 30 oktober 2018 en laatstelijk gewijzigd 29 oktober 2020. Deze richtlijn geldt met ingang van boekjaar 2020.

Tenzij anders vermeld worden de posten in de jaarrekening gewaardeerd tegen hun nominale waarde, waar nodig onder aftrek van voorziening voor oninbaarheid. Rapportage vindt plaats in euro's.

#### Stelselwijziging

Met ingang van het boekjaar 2019 is de Richtlijn Begroting en Jaarverslaggeving PKN 2018 toegepast. Deze toepassing leidde met ingang van het boekjaar 2019 op een aantal onderdelen tot een stelselwijziging:

1. De kosten voor verbouwingen van de kerkgebouwen, evenals de verbouwingskosten, voor zover leidend tot waardevermeerdering, van de pastorieën worden geactiveerd.
2. Tot en met het boekjaar 2018 werden de pastorieën gewaardeerd op 70% van de WOZ-waarde. **In het boekjaar 2019 worden deze gewaardeerd tegen de symbolische waarde van € 1,-. Met ingang van het jaar schrijven eerdergenoemde Richtlijnen Begroting en Jaarverslaggeving Protestantse Kerk in Nederland voor dat pastorieën gewaardeerd moeten worden op actuele waarde.** Als uitgangspunt is hier de volledige W.O.Z. waarde genomen. **De vergelijkende cijfers voor het jaar 2019 zijn niet aangepast** daar vorige jaren niet meer geopend kunnen worden in de voorgeschreven verslagleggingsapplicatie.
3. Nalatenschappen worden in de staat van baten en lasten verantwoord op het moment dat de omvang betrouwbaar ingeschat kan worden.
4. Verkoopresultaten van roerende en onroerende zaken worden als incidentele bate (of last) in de staat van baten en lasten verwerkt in het jaar waarin de transactie daadwerkelijk geëffectueerd wordt.
5. De koersverschillen effecten werden voorheen rechtstreeks ten bate of ten laste van het eigen vermogen gebracht. Met ingang van het boekjaar 2019 worden de gerealiseerde koersverschillen als incidentele bate (of last) de staat van baten en lasten verwerkt. Ongerealiseerde verschillen worden ten gunste of ten laste van de bestemmingsreserves gebracht. Ontvangen dividenden en renten worden opgenomen in de staat van baten en lasten.
6. De wijkkassen worden volledig geconsolideerd in de jaarrekening.

7. De bankrekeningen van de Pelikaancommissie, werkzaam tot 1 juli 2019, worden consistent met voorgaande jaren in de jaarrekening opgenomen. De mutaties worden direct verwerkt in de bestemmingsreserve .

## **Balans**

### **Materiele vaste activa**

De materiële vaste activa bestaan uit kerkgebouwen, een verenigingsgebouw en pastorieën. Deze gebouwen worden gewaardeerd tegen de symbolische waarde van € 1,-. De WOZ- en/of verzekerde waarden van deze gebouwen zijn in de toelichting opgenomen.

Verbouwingen aan de gebouwen, voor zover deze leiden tot waardevermeerdering, worden met ingang van het boekjaar 2019 gewaardeerd tegen de geïnvesteerde bedragen waarna afgeschreven wordt over de geschatte economische levensduur. Specifiek voor de verbouwing ontvangen giften en bijdragen worden bij het gereedkomen van de verbouwing als extra afschrijving -via onderdeel B van de staat van baten en lasten- verwerkt.

### **Effecten**

Effecten worden gewaardeerd tegen actuele waarde (beurskoersen).

Gerealiseerde alsook ongerealiseerde beleggingsresultaten worden verantwoord via incidentele baten en lasten. Ongerealiseerde beleggingsresultaten leiden tot mutaties in de herwaarderingsreserves als onderdeel van het eigen vermogen.

### **Liquide middelen**

De liquide middelen bestaan uit (wijk)kassen, bankrekeningen en kruisposten. Indien geldmiddelen, zoals wijkkassen onder beheer van de wijkkerkeraad, niet ter vrije beschikking staan van de Algemene kerkenraad wordt hiermee in de presentatie en toelichting rekening mee gehouden middels het vormen van een bestemmingsreserve.

### **Eigen vermogen**

Het eigen vermogen bestaat uit een vrij beschikbaar en een vastgelegd deel. Het vrij beschikbaar deel staat ter vrije beschikking van de algemene kerkenraad van de Protestantse Gemeente te Voorburg en bestaat uit de algemene reserve. Het vastgelegd deel bestaat uit bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen. Het resultaat D wordt gemuteerd op de algemene reserve. Mutaties in de bestemmingsreserves en -fondsen worden via onderdeel C van de staat van baten en lasten verwerkt.

#### *Bestemmingsreserves*

Dit betreft het deel van het eigen vermogen dat is afgezonderd, omdat daaraan door de algemene kerkenraad een beperking in de bestedingsmogelijkheid is aangebracht.

De reserve koersverschillen is gevormd uit de bestemming van het resultaat uit ongerealiseerde koersresultaten.

#### *Bestemmingsfondsen*

Dit betreft het deel van het eigen vermogen dat is afgezonderd, omdat daaraan een beperking in de bestedingsmogelijkheid is aangebracht.

Legaten worden verantwoord via de staat van lasten en baten. Waar van toepassing wordt een bestemmingsreserve gevormd binnen het eigen vermogen op basis van de beschikking van de erflater dan wel op basis van besluit van de Algemene Kerkenraad van de Protestantse Gemeente Voorburg.

### **Vorzieningen**

Onder voorzieningen worden begrepen risico's dan wel verplichtingen op balansdatum waarvan de omvang en/of het moment van afwikkeling onzeker is, maar wel redelijkerwijs te schatten is.

### **Staat van baten en lasten**

#### **Algemeen**

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop deze betrekking hebben.

#### **Erfenissen, legaten en specifieke giften**

De erfenissen, legaten en specifieke giften worden als baten verwerkt in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de omvang betrouwbaar vastgesteld kan worden



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

	Pastorieën bewoond door predikant
Boekwaarde per 1 januari	2
Afschrijvingen	-
(Des-)investeringen	-
Herwaarderingen	1.416.998
Boekwaarde per 31 december	<u>1.417.000</u>

#### Financiële vaste activa

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Deposito's lange termijn</b>		
SNS deposito 03032016	103.809	103.088
Abn- Amro 10 jaar 4,4%	100.000	100.000
	<u>203.809</u>	<u>203.088</u>

	2020	2019
<i>SNS deposito 03032016</i>		
Stand per 1 januari	103.088	102.372
Mutaties	721	716
Stand per 31 december	<u>103.809</u>	<u>103.088</u>
<i>Abn- Amro 10 jaar 4,4%</i>		
Stand per 1 januari	100.000	100.000
Stand per 31 december	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>

**Vlottende activa**

	<b>31-12-2020</b>	<b>31-12-2019</b>
<b>Debiteuren</b>		
Debiteuren	8.756	12.431
	<hr/> 8.756	<hr/> 12.431
 <b>Kortlopende vorderingen en overlopende activa</b>		
Te ontvangen vrijwillige bijdrage	-	798
Te ontvangen rente	-	0
Teruggaaf energiebelasting	-	0
Provincie Zuid Holland	-	30.000
Overige giften	-	0
Prins Bernard Cultuurfonds	-	0
Rijkdienst voor cultureel erfgoed	22.632	36.211
Fondsenwerving	2.000	-
overigen	2.102	-
	<hr/> 26.734	<hr/> 67.009

**Beleggingen**

	<b>Aankoop waarde</b>	<b>Beurswaarde 31-12-2020</b>	<b>31-12-2020</b>	<b>31-12-2019</b>
<b>Aandelen (fondsen)</b>				
BPN Paribas L1 QE Growth Euro	-	0	0	0
	-	0	0	0

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<i>BPN Paribas L1 QE Growth Euro</i>		
Stand per 1 januari	0	472.933
Mutaties	-	-472.933
Koersresultaten	-	0
Stand per 31 december	0	0

	<b>Aankoop waarde</b>	<b>Beurswaarde 31-12-2020</b>	<b>31-12-2020</b>	<b>31-12-2019</b>
<b>Overige beleggingen</b>				
Binck Bank 284544	1.000.000	1.018.369	1.018.369	503.095
Binck Bank 293229	1.000.000	1.049.888	1.049.888	508.637
	2.000.000	2.068.257	2.068.257	1.011.732

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<i>Binck Bank 284544</i>		
Stand per 1 januari	503.095	0
Mutaties	509.552	500.000
Koersresultaten	5.722	3.095
Stand per 31 december	1.018.369	503.095

<i>Binck Bank 293229</i>		
Stand per 1 januari	508.637	0
Mutaties	503.318	500.000
Koersresultaten	37.933	8.637
Stand per 31 december	1.049.888	508.637

**Geldmiddelen**

	31-12-2020	31-12-2019
<b>(Wijk)kassen</b>		
Kasboek kerkelijk bureau	418	206
Kasboek Koningkerk	567	455
	<u>985</u>	<u>661</u>
 <b>Bankrekeningen</b>		
Garantiebanc spr 2018421751	-	0
ING 248550	-	24.881
ING 84879	-	6.750
Rabo 365900516	91.135	77.644
SKG 0373731132	90.384	132.847
SKG 797901191	309	309
SKG 373731140	573	603
SKG 373731159	1.149	1.179
SKG 373731167	3.990	8.909
SKG 373731124	34.379	39.413
ABN - AMRO 5174097898 spr	500.000	500.000
ABN - AMRO 516611585	733.876	2.003.669
ABN - AMRO 449306658	159.853	159.844
ABN - AMRO 502156856 verm spr	1.000.000	1.000.000
Wijkkas oude kerk	14.345	19.085
Wijkkas koningkerk	17.905	25.095
Kas pelikaan commissie	31.383	27.259
	<u>2.679.281</u>	<u>4.027.487</u>
 <b>Kruisposten</b>		
Kruisposten collecte storting	-	7.879
Kruisposten	-	0
	<u>-</u>	<u>7.879</u>

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

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Algemene reserve</b>		
Stand per 1 januari	4.703.570	2.470.307
Mutatie via resultaatbestemming	-225.522	2.233.263
Stand per 31 december	<u>4.478.048</u>	<u>4.703.570</u>

**Bestemmingsreserves en -fondsen**

	<b>31-12-2020</b>	<b>31-12-2019</b>
Overige bestemmingsreserves	1.417.000	-
Bestemmingsfondsen	250.607	268.029
Reserves koersverschillen	55.386	11.731
	<u>1.722.993</u>	<u>279.760</u>
	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<i>Herwaarderingsreserve Pastorieen</i>		
Toevoegingen via resultaatbestemming	1.417.000	-
Stand per 31 december	<u>1.417.000</u>	-
<i>Legaat Brandwijk Kistorgel</i>		
Stand per 1 januari	819	819
Toevoegingen via resultaatbestemming	0	-
Onttrekkingen via resultaatbestemming	819	-
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>819</u>
<i>Legaten Martini wijkgemeente</i>		
Stand per 1 januari	63.936	279.611
Onttrekkingen via resultaatbestemming	-	215.675
Stand per 31 december	<u>63.936</u>	<u>63.936</u>
<i>Legaten de Open Hof</i>		
Stand per 1 januari	84.023	84.023
Onttrekkingen via resultaatbestemming	684	-
Stand per 31 december	<u>83.339</u>	<u>84.023</u>
<i>Legaten algemeen</i>		
Stand per 1 januari	64.120	64.120
Stand per 31 december	<u>64.120</u>	<u>64.120</u>
<i>Voorziening verkoop kerken</i>		
Stand per 1 januari	3.858	3.858
Onttrekkingen via resultaatbestemming	3.858	-
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>3.858</u>

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<i>Fonds Marianneorgel Oude Kerk</i>		
Stand per 1 januari	8.193	8.193
Onttrekkingen via resultaatbestemming	1.232	-
Stand per 31 december	<u>6.961</u>	<u>8.193</u>
 <i>Wijkkassen</i>		
Stand per 1 januari	44.180	52.402
Onttrekkingen via resultaatbestemming	11.929	8.222
Stand per 31 december	<u>32.251</u>	<u>44.180</u>
 <i>Diversen</i>		
Stand per 1 januari	-1.100	-
Onttrekkingen via resultaatbestemming	-1.100	1.100
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>-1.100</u>
 <i>Reserves koersverschillen</i>		
Stand per 1 januari	11.731	0
Toevoegingen via resultaatbestemming	43.655	11.731
Onttrekkingen via resultaatbestemming	0	-
Stand per 31 december	<u>55.386</u>	<u>11.731</u>

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

	<b>31-12-2020</b>	<b>31-12-2019</b>
<b>Onderhoudsvoorzieningen</b>		
Fonds Onderhoud/Renovatie Oude Kerk	0	0
Fonds Orgel toek. grootonderhoud	-9.907	76.343
Fonds grootonderhoud	86.439	80.000
Verkoop FK en OK	0	-3.858
	<u>76.532</u>	<u>152.485</u>
	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<i>Fonds Onderhoud/Renovatie Oude Kerk</i>		
Stand per 1 januari	0	68.252
Onttrekkingen niet via baten en lasten	-	68.252
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Fonds Orgel toek. grootonderhoud</i>		
Stand per 1 januari	76.343	76.343
Onttrekkingen niet via baten en lasten	86.250	-
Stand per 31 december	<u>-9.907</u>	<u>76.343</u>
<i>Fonds grootonderhoud</i>		
Stand per 1 januari	80.000	-
Toevoegingen via lastenrekeningen	80.000	80.000
Onttrekkingen niet via baten en lasten	73.561	-
Stand per 31 december	<u>86.439</u>	<u>80.000</u>
<i>Verkoop FK en OK</i>		
Stand per 1 januari	-3.858	-
Onttrekkingen niet via baten en lasten	-3.858	3.858
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>-3.858</u>



**Vreemd vermogen korte termijn**

	<b>31-12-2020</b>	<b>31-12-2019</b>
<b>Crediteuren</b>		
Crediteuren	54.668	43.563
Overige	-	0
	<u>54.668</u>	<u>43.563</u>

**Kortlopende schulden en overlopende passiva**

	<b>31-12-2020</b>	<b>31-12-2019</b>
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Andere doeleinden-collecten	7.369	0
Resevering vakantiegeld	4.678	4.387
Vooruitontvangen kerkbalans	35.000	22.570
Statiegeld kerk/web telefoon	-	0
PR commissie Oude kerk Open	-	1.227
Van Ree accountant	6.000	4.000
Terugbetaling borgsom Fonteinkerk	-	97.500
Diaconie	924	924
diversen	4.500	4.020
	<u>58.471</u>	<u>134.628</u>

**Af te dragen pensioenpremies**

Zorg en Welzijn	5.075	1.716
	<u>5.075</u>	<u>1.716</u>

**Af te dragen loonheffingen**

Belastingdienst	9.038	8.570
	<u>9.038</u>	<u>8.570</u>

**Collectebonnen/-munten**

Collecte bonnen	-	6.000
	<u>-</u>	<u>6.000</u>

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

#### Opbrengsten en Baten

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
<b>Opbrengsten onroerende zaken</b>			
<b>Opbrengsten onroerende zaken</b>			
Monumentale kerkgebouwen	25.000	13.269	27.972
Niet-monumentale kerkgebouwen	62.500	53.944	68.081
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra	-	803	-
Pastorieën bewoond door predikant	15.200	15.552	14.978
Buffetten	9.996	3.161	15.670
	<u>112.696</u>	<u>86.729</u>	<u>126.701</u>
<b>Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen</b>			
<b>Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen</b>			
Rente van banken	4.500	5.400	13.625
Opbrengst overige beleggingen	-	12.870	0
Opbrengst uit aandelen- en obligatie(fondsen)	35.000	-	-
	<u>39.500</u>	<u>18.270</u>	<u>13.625</u>
<b>Opbrengsten uit stichtingen, kassen en fondsen</b>			
<b>Opbrengsten uit stichtingen, kassen en fondsen</b>			
Overige opbrengsten	7.500	7.500	7.500
	<u>7.500</u>	<u>7.500</u>	<u>7.500</u>
<b>Opbrengsten levend geld</b>			
<b>Opbrengsten levend geld</b>			
Vrijwillige bijdragen	325.000	350.621	349.400
Collecten in kerkdiensten	30.000	33.986	40.889
Giften	-	10.379	3.114
Kerktelefoon	-	-315	-
Kerkblad	-	12.771	9.981
Overige opbrengsten levend geld	-	-	2.604
	<u>355.000</u>	<u>407.442</u>	<u>405.988</u>

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
<b>Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
<b>Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	0	0
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	17.422	224.997
	-	17.422	224.997
<b>Incidentele baten</b>			
<b>Incidentele baten</b>			
Incidentele baten	3.500	24.514	8.656
Koerswinsten bij verkoop	-	0	71.860
Koersresultaat beleggingen	-	43.655	11.732
Boekwinsten onroerende zaken	-	-	2.509.219
Herwaardering onroerende zaken	-	1.416.998	-
Ontvangen legaten/erfenissen/schenken	-	5.223	2.000
	3.500	1.490.390	2.603.467

## Uitgaven en Kosten

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
<b>Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen</b>			
<b>Monumentale kerkgebouwen</b>			
Onderhoud	20.000	27.259	242.680
Belastingen	-	281	281
Verzekeringen	4.284	4.923	3.710
Energie en water	15.606	20.179	18.929
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	-	40.000	40.000
Dotaties aan overige voorzieningen	-	-	0
Overige kosten	9.435	3.793	200
	<u>49.325</u>	<u>96.435</u>	<u>305.800</u>
<b>Niet-monumentale kerkgebouwen</b>			
Onderhoud	44.500	30.120	75.222
Belastingen	-	928	2.175
Verzekeringen	4.488	4.913	4.533
Energie en water	11.220	7.297	7.737
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	-	20.000	20.000
Overige kosten	10.608	299	2.923
	<u>70.816</u>	<u>63.557</u>	<u>112.590</u>
<b>Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra</b>			
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	-	15.000	15.000
Overige kosten	-	-	11.132
	<u>-</u>	<u>15.000</u>	<u>26.132</u>
<b>Pastorieën bewoond door predikant</b>			
Onderhoud	-	1.637	28.615
Belastingen	-	1.418	1.256
Verzekeringen	479	76	448
Energie en water	-	-	63
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	-	5.000	5.000
Overige kosten	1.479	-	-
	<u>1.958</u>	<u>8.131</u>	<u>35.382</u>
<b>Monumentale orgels</b>			
Onderhoud	1.020	548	1.111
	<u>1.020</u>	<u>548</u>	<u>1.111</u>

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
<b>Niet-monumentale orgels</b>			
Onderhoud	3.060	970	3.232
	<u>3.060</u>	<u>970</u>	<u>3.232</u>
	<u>126.179</u>	<u>184.641</u>	<u>484.247</u>
<b>Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen</b>			
<b>Overige kosten (on)roerende zaken</b>			
Buffetten	-	-	3.838
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3.838</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3.838</u>
<b>Pastoraat resp. diaconaal pastoraat</b>			
<b>Eigen predikanten</b>			
Afdrachten bezettings-/vacaturebijdrage predikantsplaatsen	287.385	267.750	255.022
Overige vergoedingen eigen predikanten	-	8.589	2.915
	<u>287.385</u>	<u>276.339</u>	<u>257.937</u>
<b>Overige kosten pastoraat</b>			
Preekvoorziening	-	2.807	7.875
	<u>-</u>	<u>2.807</u>	<u>7.875</u>
	<u>287.385</u>	<u>279.146</u>	<u>265.812</u>
<b>Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten</b>			
<b>Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten</b>			
Kerkdiensten	1.020	2.350	6.158
Overige kosten kerkdiensten en catechese	-	1.290	-
Wijkwerk en gemeenteavonden	12.000	-	63
Jeugdwerk	5.202	8.949	5.953
Overige kosten kerkelijke activiteiten	1.836	-	-8.223
	<u>20.058</u>	<u>12.589</u>	<u>3.951</u>

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
<b>Verplichtingen/bijdragen andere organen</b>			
<b>Verplichtingen/bijdragen andere organen</b>			
Afdrachten voor quotum	18.870	18.591	18.032
Bijdragen classes en streekverbanden	765	-	-
Afdrachten voor de solidariteitskas	6.528	5.875	6.235
Overige bijdragen en contributies	2.040	88	850
	<u>28.203</u>	<u>24.554</u>	<u>25.117</u>
<b>Salarissen en vergoedingen</b>			
<b>Kosters</b>			
Salarissen en toeslagen	133.899	69.298	103.523
Pensioenpremies	-	-5.610	-
Sociale lasten	-	27.574	-
Overige vergoedingen	-	22.502	-
	<u>133.899</u>	<u>113.764</u>	<u>103.523</u>
<b>Organisten en/of cantors</b>			
Salarissen en toeslagen	52.300	35.508	54.999
Pensioenpremies	-	-2.694	-
Sociale lasten	-	12.508	-
Overige vergoedingen	-	4.693	-
	<u>52.300</u>	<u>50.015</u>	<u>54.999</u>
<b>Administratief personeel en overig personeel</b>			
Salarissen en toeslagen	23.000	19.745	21.199
Pensioenpremies	-	-1.246	-
Sociale lasten	-	6.379	-
Overige vergoedingen	-	244	-
	<u>23.000</u>	<u>25.122</u>	<u>21.199</u>
<b>Overige kosten personeel/vrijwilligers</b>			
Arbodienst/ziekteverzuim	-	-	8.703
Overige vergoedingen	-	-12.361	966
	<u>-</u>	<u>-12.361</u>	<u>9.669</u>
	<u>209.199</u>	<u>176.540</u>	<u>189.390</u>

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
<b>Kosten beheer, administratie en archief</b>			
<b>Kosten beheer, administratie en archief</b>			
Bestuur	918	570	295
(Wijk)kerkenraad	-	15.394	20.742
Bureaubehoeften en drukwerk	9.500	6.974	8.418
Telefoon	-	3.293	3.129
Ledenregistratie	2.958	562	215
Financiële administratie	55.000	46.188	87.387
Jaarrekeningcontrole	3.825	9.382	7.881
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	3.264	1.341	1.641
Publiciteit	6.936	3.654	7.300
Kerktelefoon	1.632	1.977	2.536
Kerkblad	5.000	18.700	17.865
Overige kosten	2.448	989	833
	<u>91.481</u>	<u>109.024</u>	<u>158.242</u>
 <b>Rentelasten/bankkosten</b>			
<b>Rentelasten/bankkosten</b>			
Rente bankschulden	-	1.339	1.323
Bankkosten	5.610	933	-
Kosten vermogensbeheer	-	-	4.240
	<u>5.610</u>	<u>2.272</u>	<u>5.563</u>
 <b>Toev. bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
<b>Toev. bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	1.460.655	11.731
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	0	-
	<u>-</u>	<u>1.460.655</u>	<u>11.731</u>
 <b>Incidentele lasten</b>			
<b>Incidentele lasten</b>			
Incidentele lasten	-	3.854	1.124
	<u>-</u>	<u>3.854</u>	<u>1.124</u>

#### 4 Staat van de vaste activa

	Balans 01-01-2020	Afschrijvingen	(Des-) investerings	Herwaardering	Balans 31-12-2020	Verzekerde waarde	WOZ-waarde
<b>Onroerende zaken</b>							
<b>Monumentale kerkgebouwen</b>							
Oude Kerk	1	-	-	-	1	10.761.200	1
	1	-	-	-	1	10.761.200	1
<b>Niet-monumentale kerkgebouwen</b>							
Koningkerk	1	-	-	-	1	6.272.000	1
Opstandingskerk	0	-	-	-	0	0	0
Fonteinkerk	0	-	-	-	0	0	0
	1	-	-	-	1	6.272.000	1
<b>Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra</b>							
De Voorhof	1	-	-	-	1	1.347.200	1
	1	-	-	-	1	1.347.200	1



	Balans 01-01-2020	Afschrijvingen	(Des-) investeringen	Herwaardering	Balans 31-12-2020	Verzekerde waarde	WOZ-waarde
<b>Pastorieën bewoond door predikant</b>							
Parkweg 362	1	-	-	767.999	768.000	623.500	768.000
Laan van Haagvliet 19	1	-	-	648.999	649.000	412.000	649.000
	<u>2</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1.416.998</u>	<u>1.417.000</u>	<u>1.035.500</u>	<u>1.417.000</u>