

# **Protestantse Gemeente te Scheveningen**

Jaarrekening 2017

Scheveningen, 14 juni 2018

## **Inhoudsopgave**

| <b>Inhoudsopgave</b>                                                      | <b>Pagina</b> |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------|
| <b>Voorwoord penningmeester</b>                                           | <b>3</b>      |
| <b>Algemene informatie</b>                                                | <b>4</b>      |
| <b>Verklaringen</b>                                                       | <b>6</b>      |
| <b>Jaarrekening</b>                                                       |               |
| 1. Balans per 31 december 2017                                            | 7             |
| 2. Rekening van baten en lasten over 2017                                 | 8             |
| 3. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling                       | 9             |
| 4. Toelichting op de balans                                               | 14            |
| 5. Toelichting op de rekening van baten en lasten                         | 17            |
| 6. Beoordelingsverklaring                                                 | 20            |
| <b>Bijlagen</b>                                                           |               |
| 1. Overzicht van de materiële vaste activa en financiële vaste activa     | 22            |
| 2. Overzicht effecten                                                     | 23            |
| 4. Overzicht van de mutaties in bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen | 24            |
| 4. Overzicht van de mutaties in de voorzieningen                          | 26            |
| 5. Overzicht van de schulden op lange termijn                             | 28            |
| 6. Toelichting op de rekening van baten en lasten per wijk                | 29            |



## Protestantse Gemeente te Scheveningen

Aan de leden van de Algemene Kerkenraad en het College van Kerkrentmeesters van de Protestantse Gemeente te Scheveningen.

Voor u ligt de jaarrekening 2017 van de Protestantse Gemeente te Scheveningen. In dit voorwoord staan de voornaamste bijzonderheden benoemd welke opvallen in de jaarrekening of waar wij over gesproken hebben in de collegevergaderingen.

Het resultaat over 2017 is met € 180.078 negatief. De kosten zijn beduidend hoger dan de opbrengsten en dat betekent dat wordt ingeleverd op het aanwezige vermogen.

Dit resultaat is niet onverwacht, maar wel ongewenst. Het was voor het College aanleiding om in het voorjaar 2016 reeds richting de Algemene Kerkenraad een signaal af te geven dat de huidige financiële ontwikkelingen niet toekomstbestendig zijn. Het vermogen biedt nog een appeltje voor de dorst, maar het operationele resultaat moet worden verbeterd om over enkele jaren niet in financiële problemen te komen.

De Algemene Kerkenraad heeft een commissie Toekomstverkenning geïnstalleerd in het najaar van 2016, waarbij in 2017 is gestart met het project 'Kerk op Koers'. Hierbij zal kritisch worden gekeken naar verlaging van de kosten, optimalisering van de opbrengsten en herpositionering van het gemeente zijn.

Het College heeft in 2017 11 keer vergadert. In oktober 2017 heeft het College besloten om bij de wijze van geldwerving zich te laten ondersteunen door de Dienstorganisatie van de PKN in Utrecht middels het project 'Kerkbalans: De Nieuwe Aanpak'. Verder heeft het College kritisch gekeken naar de kosten van administratie en beheer. Dit heeft onder andere gevolgen gehad voor de bezetting op het kerkelijk bureau, deze is terug gebracht. De kostenbesparing hieromtrent zal pas zichtbaar worden in het jaar 2018.

Het jaar 2017 is een jaar geweest van herpositioneren en opnieuw koers bepalen. Een koers die in komende jaren zal moeten leiden tot betere financiële resultaten.

Onze hartelijke dank gaat uit naar Martin den Dulk en Alie Kool, die per 1 januari 2018 hun taken in het College hebben beeïndigd. Op deze plaats spreken wij onze waardering uit voor hun vele jaren van trouwe inzet voor de Protestantse Gemeente Scheveningen.

Met vriendelijke groet,

Namens het College van Kerkrentmeesters,

Marcus van Spronsen  
Penningmeester



## Protestantse Gemeente te Scheveningen

### Algemene informatie

Het College van Kerkrentmeesters bestond uit de volgende leden (op 31 december 2017)

|                                                                       |                                          |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| M. de Jong                                                            | voorzitter                               |
| M. Ph. den Dulk (tot en met 31 december 2017)                         | secretaris                               |
| M.I. van Spronsen                                                     | penningmeester                           |
| C. de Jong                                                            |                                          |
| P. Griffioen                                                          |                                          |
| A. Baak                                                               | secretaris (met ingang van januari 2018) |
| A. Kool (tot en met 31 december 2017)                                 |                                          |
| Th. Mooijman (met ingang van mei 2018 - positie was vacant over 2017) |                                          |

adviserend lid:

|            |                 |
|------------|-----------------|
| F.J. Pronk | onderhoudszaken |
|------------|-----------------|

### De administratie berust bij:

Kerkelijk bureau PG Scheveningen  
Ewald Stout en Tineke v.d. Zwan  
Jurriaan Kokstraat 175  
2586 SG 's -Gravenhage  
Telefoon 070-3550895  
e-mail: administratie@pgscheveningen.nl

### De jaarrekening is beoordeeld door:

Verstegen accountants en adviseurs  
Postbus 574  
3300 AN Dordrecht  
Telefoon 078-6481555  
e-mail: info@verstegenaccountants.nl



## Protestantse Gemeente te Scheveningen

Situatie per 31 december 2017

|                           |                 |
|---------------------------|-----------------|
| Kerkprovincie             | Zuid-Holland    |
| Registratienummer         | 9745            |
| Classis                   | 's-Gravenhage-2 |
| Werkgemeenschap           | Voorburg        |
| Aantal wijkgemeenten      | 4               |
| Aantal predikantsplaatsen | 4               |

### Ledenstatistiek LRP

| Datum                     | 2-1-2017    | 5-1-2018    |
|---------------------------|-------------|-------------|
| Aantal belijdenen         | 2.279       | 2.170       |
| Aantal doopleden          | 2.462       | 2.438       |
| Aantal overige "leden"    | 1.356       | 1.211       |
| Totaal aantal leden       | <hr/> 6.097 | <hr/> 5.819 |
| Aantal pastorale eenheden | 4.230       | 4.223       |



**Protestantse Gemeente te Scheveningen**

## **Verklaringen**

Het College van Kerkrentmeesters van de Protestantse Gemeente te Scheveningen verklaart dat de jaarrekening over het jaar 2017 door hen is opgesteld en aangeboden aan de Algemene Kerkenraad.

Datum: 14 juni 2018

Voorzitter:  
M. de Jong

Secretaris:  
A. Baak

De Algemene Kerkenraad van de Protestantse Gemeente te Scheveningen heeft deze jaarrekening vastgesteld in de vergadering van 19 juni 2018. De rekening zal binnen 14 dagen in afschrift worden toegezonden aan het Regionaal College voor de Behandeling van Beheerszaken. De jaarrekening zal op de website [www.kerkopscheveningen.nl](http://www.kerkopscheveningen.nl) worden gepubliceerd. De jaarrekening zal ter inzage worden gelegd op het kerkelijk bureau.

Datum: 19 juni 2018

Voorzitter:  
J. Schinkelshoek

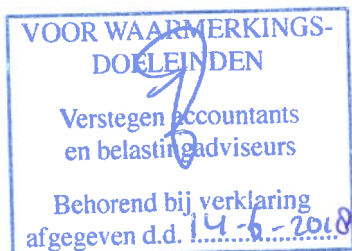
Scriba:  
M. de Jonge



## Protestantse Gemeente te Scheveningen

### 1. Balans per 31 december

|                                                          | <u>2017</u>             | <u>2016</u>             |
|----------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                                          | €                       | €                       |
| <b>ACTIVA</b>                                            |                         |                         |
| <b>Vaste activa</b>                                      |                         |                         |
| Materiële vaste activa                                   | 9.000                   | 27.000                  |
| Financiële vaste activa                                  | 154.203                 | 250.000                 |
|                                                          | <u>163.203</u>          | <u>277.000</u>          |
| <b>Vlottende activa</b>                                  |                         |                         |
| Kortlopende vorderingen en overlopende activa            | 38.811                  | 45.959                  |
| Effecten                                                 | 1.041.713               | 477.611                 |
| Liquide middelen                                         | 4.307.573               | 4.886.112               |
|                                                          | <u>5.388.097</u>        | <u>5.409.684</u>        |
|                                                          | <u><u>5.551.300</u></u> | <u><u>5.686.683</u></u> |
| <b>PASSIVA</b>                                           |                         |                         |
| <b>Eigen Vermogen</b>                                    |                         |                         |
| Algemene reserve                                         | 3.997.985               | 3.990.828               |
| Bestemmingsreserve exploitatie wijkgemeenten             | 102.365                 | 289.024                 |
| Bestemmingsfondsen                                       | 663.261                 | 668.320                 |
|                                                          | <u>4.763.611</u>        | <u>4.948.172</u>        |
| <b>Voorzieningen</b>                                     | 659.382                 | 630.362                 |
| <b>Langlopende schulden</b>                              | 12.895                  | 16.435                  |
| <b>Crediteuren</b>                                       | 50.554                  | 31.135                  |
| <b>Kortlopende schulden en vooruitontvangen bedragen</b> | 64.859                  | 60.581                  |
|                                                          | <u><u>5.551.300</u></u> | <u><u>5.686.683</u></u> |





## Protestantse Gemeente te Scheveningen

### 2. Rekening van baten en lasten

|                                         | Begroting<br>2017 | Rekening<br>2017 | Rekening<br>2016 |
|-----------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                                         | €                 | €                | €                |
| <b>BATEN</b>                            |                   |                  |                  |
| Inkomsten uit levend geld               | 593.375           | <b>553.682</b>   | 566.895          |
| Verhuur onroerende goed                 | 125.486           | <b>139.097</b>   | 148.227          |
| Verhuur pastorieën/woningen             | 22.874            | <b>29.224</b>    | 31.491           |
| Intrest belegde gelden                  | 69.571            | <b>9.115</b>     | 24.626           |
| Overige baten                           | 703.332           | <b>90.314</b>    | 964.651          |
| <b>Totaal baten</b>                     | <b>1.514.638</b>  | <b>821.432</b>   | 1.735.891        |
| <b>LASTEN</b>                           |                   |                  |                  |
| Pastoraat en eredienst                  | 443.918           | <b>416.177</b>   | 450.158          |
| Kerkgebouwen                            | 469.557           | <b>282.415</b>   | 359.624          |
| Pastorieën en woningen                  | 22.874            | <b>15.119</b>    | 41.027           |
| Solidariteitskas / quotum               | 49.946            | <b>42.185</b>    | 46.934           |
| Beheer en administratie                 | 163.051           | <b>156.410</b>   | 179.196          |
| Diverse algemene kosten                 | 31.022            | <b>65.244</b>    | 38.564           |
| <b>Totaal lasten</b>                    | <b>1.180.368</b>  | <b>977.549</b>   | 1.115.502        |
| <b>Saldo baten - lasten</b>             | <b>334.270</b>    | <b>-156.117</b>  | 620.390          |
| Toevoegingen aan fondsen                | -95.794           | <b>-29.877</b>   | -16.120          |
| Onttrekkingen aan fondsen               | 311.067           | <b>35.137</b>    | 13.754           |
| Toevoegingen aan voorzieningen          | -20.253           | <b>-120.709</b>  | -125.157         |
| Onttrekkingen aan voorzieningen         | 84.860            | <b>91.489</b>    | 165.222          |
| <b>Totaal</b>                           | <b>279.880</b>    | <b>-23.961</b>   | <b>37.699</b>    |
| <b>Exploitatieresultaat</b>             | <b>614.150</b>    | <b>-180.078</b>  | <b>658.088</b>   |
| <b>Verdeling exploitatie resultaat:</b> |                   |                  |                  |
|                                         | toevoeging        | onttrekking      |                  |
| Algemene reserve                        | 6.581             |                  |                  |
| Exploitatie wijkgemeenten               |                   | 186.660          |                  |
| <b>Totaal</b>                           | <b>6.581</b>      | <b>186.660</b>   |                  |
| <b>Per saldo een toevoeging van</b>     | <b>-180.078</b>   |                  |                  |





### **3. Toelichting op de jaarrekening**

#### **3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

##### **Grondslagen van waardering van activa en passiva**

###### **Algemeen**

Voorzover niet anders is vermeld, zijn de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde in euro's. De kosten en baten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. De kosten en baten worden toegerekend aan de wijkgemeenten en Scheveningen centraal. De Protestantse Gemeente te Scheveningen is opgericht op 18 december 2013. De Protestantse Gemeenten is ontstaan door een fusie van de voormalige kerkgenootschappen:

- Hervormde Gemeente te Scheveningen
- Gerformeerde Kerk te Scheveningen

###### **Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening**

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

###### **Eigen vermogen**

Legaten en erfenissen worden rechtstreeks aan het eigen vermogen toegevoegd.

###### **Continuïteitsveronderstelling**

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

###### **Materiële vaste activa**

De bouw- of verwervingskosten van kerk- en wijkgebouwen zijn bij ingebruikname volledig ten laste van het resultaat gebracht. Pastorieën worden afgeschreven tot een bedrag van € 9.000 per pastorie. Volgens het beleid van de Algemene Kerkenraad worden de pastorieën duurzaam ingezet voor de huisvesting van de Scheveningse Protestantse predikanten.

###### **Financiële vaste activa**

De financiële vaste activa bestaat uit spaarrekeningen met een looptijd langer dan 1 jaar en zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. De twee pastorieën, die niet gebruikt worden als pastorie, worden verhuurd en der halve als financiële vaste activa gepresenteerd. Vergelijkende cijfers zijn aangepast.

###### **Vorderingen**

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

###### **Effecten**

De obligaties zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs of de lagere beurswaarde per balansdatum. De aandelen zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere beurswaarde per balansdatum. De koersverschillen worden rechtstreek verwerkt in de reserve koersverschillen.



## **Bestemmingsreserve**

### ***Bestemmingsreserve wijkgemeenten***

De bestemmingsreserve is gevormd ten tijde van de werking van de deelbegroting. Wijkgemeenten waren verantwoordelijk voor aanvulling van eventuele tekorten. Met de inwerkingtreding van de beleidsnota "investeren of potverteren" stelden wijkgemeenten zich niet langer garant voor een sluitende deelbegroting. Deze reserve kan dus door het College worden aangewend om toekomstige tekorten te saneren.

## **Bestemmingsfondsen**

### ***Fonds renovatie Bethelkerk***

Het fonds is gevormd ter dekking van de uitgaven van de renovatie van de Bethelkerk in 2013. Daarnaast zal het onvoorziene onderhoud ten laste van deze fondsen worden gebracht, zoals dakreparatie.

### ***Dienst aan Zee***

Het fonds is gevormd uit de opbrengsten van collecten en giften ten behoeve van de Dienst aan Zee in de Bethelkerk. Het saldo van de fondsen kan worden aangewend voor uitgaven ten behoeve van deze de Diensten aan Zee. Er is een commissie Diensten aan Zee benoemd door de wijkkerkenraad Bethelkerk.

### ***Oude Kerk Sterk***

Het fonds is gevormd door opbrengsten uit collecten, giften en manifestaties. Uit het fonds kunnen zaken worden gefinancierd ten behoeve van het kerkgebouw Oude Kerk, die niet worden betaald vanuit de onderhoudsvoorziening van de Oude Kerk. Het College van Kerkrentmeesters beslist over de aanwending op voorstel van de kerkrentmeesters van de Oude Kerk.

### ***Kerkscheepje Oude Kerk***

Via deze bestemmingsfondsen zijn door middel van giften en subsidies middelen vergaard voor de aanschaf van een zogenaamd "kerkscheepje" in de Oude Kerk. In 2013 is dit gerealiseerd. In 2014 is het dan resterende saldo verrekend met "Oude Kerk Sterk".

### ***Nieuwe Badkapel/FAB***

Het fonds is gevormd uit de opbrengsten van collecten en giften. Uit het fonds kunnen zaken worden gefinancierd ten behoeve van het kerkgebouw Nieuwe Badkapel, die niet worden betaald vanuit de onderhoudsvoorziening van de Nieuwe Badkapel. Het College van Kerkrentmeesters beslist over de aanwending op voorstel van de kerkrentmeesters van de Nieuwe Badkapel.

### ***Prinses Julianakerk***

Het fonds is gevormd uit de opbrengsten van collecten en giften. Uit het fonds kunnen zaken worden gefinancierd ten behoeve van het kerkgebouw Prinses Julianakerk, die niet worden betaald vanuit de onderhoudsvoorziening van de Prinses Julianakerk. Het College van Kerkrentmeesters beslist over de aanwending op voorstel van de kerkrentmeesters van de Prinses Juliana Kerk.



## **Protestantse Gemeente te Scheveningen**

### ***Bethelkerk***

Het fonds is gevormd bij de fusie van de HGS en GKS. Uit het fonds kunnen zaken worden gefinancierd ten behoeve van het kerkgebouw Bethelkerk, die niet worden betaald vanuit de onderhoudsvoorziening van de Bethelkerk. Het College van Kerkrentmeesters beslist over de aanwending op voorstel van de kerkrentmeesters van de Bethelkerk.

### ***Geestelijke verzorging***

Het fonds is gevormd door een gift van het bestuur van de Stichting Steunfonds Christelijk Onderwijs Scheveningen. De middelen kunnen worden aangewend ten behoeve van geestelijke verzorging en evangelisatie.

### ***Project Prinses Julianakerk***

In het kader van de fusie van de wijkgemeente 2 van de Gereformeerde Kerk Scheveningen en de Hervormde Wijkgemeenten Thabor en Duindorp is door de GKS een bedrag ter beschikking gesteld voor extra pastorale ondersteuning van het ouderen- en jongerenwerk.

### ***“Open deur” diensten***

In het verleden werden op de 5e zondagavond van de maand “Open deur” diensten georganiseerd in de Nieuwe Badkapel. Deze bestemmingsfondsen is de resultante van de baten en lasten die betrekkingen hadden op deze diensten.

## **Voorzieningen**

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen.

Een voorziening voor groot onderhoud wordt gevormd op basis van het (meerjaren)onderhoudsplan. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

De stortingen in de voorzieningen worden verantwoord in de regel “Toevoegingen aan voorzieningen” van de rekening van baten en lasten.

De werkelijke onderhoudsbestedingen staan met ingang van het verantwoordingsjaar 2015 in de regel “kerkgebouwen” van de rekening van baten en lasten.

Tegenover de werkelijke onderhoudsbesteding staan dan de “onttrekkingen aan de voorzieningen” van de rekening van baten en lasten. Per saldo resteert dan de normstorting als last in de rekening van baten en lasten. Hiermee fungeert de onderhoudsvoorziening als een kostenegalisatie en worden alle kosten, bestedingen en onttrekkingen zichtbaar gemaakt in de rekening van baten en lasten.



***Onderhoudsvoorziening voor groot onderhoud***

Deze voorziening is gevormd ten behoeve van het wegwerken van het achterstallig onderhoud aan de Oude Kerk en de Nieuwe Badkapel. Nu het College de afspraken is nagekomen resteert als functie voor deze voorziening de egalisatie van de onderhoudslasten ten behoeve van de pastorieën voor zover deze eigendom zijn van het College van Kerkrentmeesters.

***Onderhoudsvoorziening Oude Kerk***

Deze voorziening, die wordt gevoed door de jaarlijkse toevoeging aan de voorziening, (overheid)subsidies, giften en nalatenschappen, is bestemd voor de instandhouding van het kerkgebouw. Kwaliteit verhogende investeringen die niet gericht zijn op de instandhouding van het gebouw worden gefinancierd uit de betreffende wijkbestemmingsfondsen.

***Onderhoudsvoorziening Nieuwe Badkapel***

Deze voorziening, die wordt gevoed door de jaarlijkse toevoeging aan de voorziening, (overheid)subsidies, giften en nalatenschappen, is bestemd voor de instandhouding van het kerkgebouw. Kwaliteit verhogende investeringen die niet gericht zijn op de instandhouding van het gebouw worden gefinancierd uit de betreffende wijkbestemmingsreserve.

***Onderhoudsvoorziening Prinses Julianakerk***

Deze voorziening, die wordt gevoed door de jaarlijkse toevoeging aan de voorziening, (overheid)subsidies, giften en nalatenschappen, is bestemd voor de instandhouding van het kerkgebouw. Kwaliteit verhogende investeringen die niet gericht zijn op de instandhouding van het gebouw worden gefinancierd uit de betreffende wijkbestemmingsreserve.

***Onderhoudsvoorziening Bethelkerk***

Deze voorziening, die wordt gevoed door de jaarlijkse toevoeging aan de voorziening, (overheid)subsidies, giften en nalatenschappen, is bestemd voor de instandhouding van het kerkgebouw. Kwaliteit verhogende investeringen die niet gericht zijn op de instandhouding van het gebouw worden gefinancierd uit de betreffende wijkbestemmingsreserve.

***Grofonderhoud***

Het College heeft de plicht een graf te onderhouden dat gelegen is op de gemeentelijke begraafplaats aan de Kerkhoflaan. De jaarlijkse onderhoudslasten worden ten laste van de voorziening gebracht.

***Losmaking predikant 2015 -2019 NBK***

In verband met de losmaking van Ds. H.J. van Haarlem vanaf 1 juli 2015 was een voorziening gevormd. Ds. Van Haarlem is 1 januari 2018 overleden. De voorziening is geheel vrijgefallen.



## **Grondslagen voor resultaatbepaling**

### **Algemeen**

Baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

### **Baten**

Giften worden verantwoord in het jaar waarin deze bedragen zijn ontvangen. Alle overige baten (huren, interest en bijdragen) worden toegerekend aan het boekjaar waarop zij betrekking hebben.

### **Lasten**

De lasten (in de vorm van kosten en bijdragen) worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

### **Pensioenen**

De Protestantse Gemeente te Scheveningen heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij de Protestantse Gemeente te Scheveningen. De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel zijn ondergebracht bij het pensioenfonds voor zorg en welzijn (PFZW). De Protestantse Gemeente te Scheveningen betaalt hiervoor de premies waarin een bijdrage door de werknemer wordt geleverd. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds dit toelaat. De Protestantse Gemeente te Scheveningen 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. De Protestantse Gemeente te Scheveningen heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.



## Protestantse Gemeente te Scheveningen

### 3.2 Toelichting op de balans

|                                                      | 2017      | 2016       |
|------------------------------------------------------|-----------|------------|
|                                                      | €         | €          |
| <b>Materiële vaste activa</b>                        |           |            |
| Boekwaarde per 31 december als per 1 januari         | 9.000     | 9.000      |
| <b>Financiële vaste activa</b>                       |           |            |
| <i>Spaarcontracten</i>                               |           |            |
| Boekwaarde per 1 januari                             | 250.000   | 250.000    |
| Bij: storting                                        | 0         | 0          |
| Af: opname                                           | 0         | 0          |
| Af: kortlopende deel                                 | -250.000  | 0          |
|                                                      | 0         | 250.000    |
| <i>Woningen</i>                                      |           |            |
| Boekwaarde per 1 januari                             | 18.000    | 36.151     |
| Bij: investeringen                                   | 136.203   | 0          |
| Af: afschrijvingen/desinvesteringen                  | 0         | 18.151     |
|                                                      | 154.203   | 18.000     |
| Boekwaarde per 31 december                           | 163.203   | 277.000    |
| <b>Vlottende activa</b>                              |           |            |
| <u>Kortlopende vorderingen en overlopende activa</u> |           |            |
| Debiteuren                                           | 10.793    | 18.089     |
| Voorziening dubieuze debiteuren                      | 0         | -2.400     |
| Nog te ontvangen rente                               | 0         | 2.517      |
| Kerkelijke bijdrage/collecten/verhuur/giften         | 2.794     | 3.036      |
| Diaconie / Wijkverenigingen                          | 2.028     | 5.436      |
| Rente rabo 2016                                      | 0         | 3.720      |
| Wijkvereniging NBK                                   | 13.504    | 5.910      |
| Wijkver. Steunfonds ZvK                              | 6.968     | 2.955      |
| Kommunika                                            | 0         | 5.762      |
| Stedin verhuur transformatorstation                  | 1.761     | 0          |
| Fietsplan medewerkers                                | 623       | 935        |
| Diverse posten                                       | 338       | 0          |
|                                                      | 38.809    | 45.959     |
| <u>Effecten</u>                                      |           |            |
| Saldo per 1 januari                                  | 477.611   | 1.538.751  |
| Aankopen                                             | 810.739   | 475.065    |
| Verkopen                                             | -246.626  | -1.790.375 |
| Koersresultaat                                       | -11       | 254.170    |
| Saldo per 31 december                                | 1.041.713 | 477.611    |

Op bijlage 2 is een gedetailleerd overzicht opgenomen.



## Protestantse Gemeente te Scheveningen

### 3.2 Toelichting op de balans

|                                                        | 2017             | 2016             |
|--------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                        | €                | €                |
| <u>Liquide middelen</u>                                |                  |                  |
| Bankrekeningen R/C                                     | 27.958           | 65.786           |
| Spaarrekeningen                                        | 4.028.280        | 4.817.424        |
| Kortlopend deel spaarcontracten                        | 250.000          | 0                |
| Kas                                                    | 1.337            | 2.902            |
|                                                        | <u>4.307.575</u> | <u>4.886.112</u> |
| <b>Algemene reserve</b>                                |                  |                  |
| Saldo per 1 januari                                    | 3.990.828        | 2.816.860        |
| Resultaat boekjaar                                     | 6.581            | 919.798          |
| Nalatenschap NN                                        | 586              | 0                |
| Koersresultaat                                         | -11              | 254.170          |
|                                                        | <u>3.997.985</u> | <u>3.990.828</u> |
| <b>Bestemmingsreserve</b>                              |                  |                  |
| Saldo per 1 januari                                    | 289.024          | 550.735          |
| Af: exploitatie deelbegroting wijken 2017              | -186.659         | -261.711         |
| Saldo per 31 december                                  | <u>102.365</u>   | <u>289.024</u>   |
| <b>Bestemmingsfondsen</b>                              |                  |                  |
| Saldo per 1 januari                                    | 668.320          | 669.958          |
| Bij: subsidies, giften etc.                            | 30.078           | 16.122           |
| Af: uitgaven                                           | -35.137          | -17.760          |
| Saldo per 31 december                                  | <u>663.261</u>   | <u>668.320</u>   |
|                                                        | <u>765.626</u>   | <u>957.344</u>   |
| Saldo totaal per 31 december                           |                  |                  |
| Op bijlage 3 is een gedetailleerd overzicht opgenomen. |                  |                  |
| <b>Voorzieningen</b>                                   |                  |                  |
| Saldo per 1 januari                                    | 630.359          | 670.424          |
| Bij: Toevoegingen                                      | 120.509          | 125.157          |
| Af: Onttrekkingen                                      | -91.489          | -165.222         |
| Saldo per 31 december                                  | <u>659.382</u>   | <u>630.359</u>   |
|                                                        |                  |                  |
| Op bijlage 4 is een gedetailleerd overzicht opgenomen. |                  |                  |
| <b>Langlopende schulden</b>                            |                  |                  |
| Saldo per 1 januari                                    | 16.434           | 19.974           |
| Aflossingen                                            | 3.540            | 3.540            |
|                                                        | <u>12.895</u>    | <u>16.434</u>    |
| Saldo per 31 december                                  |                  |                  |

Op bijlage 5 is een gedetailleerd overzicht opgenomen.



## Protestantse Gemeente te Scheveningen

### 3.2 Toelichting op de balans

|                                                          | 2017           | 2016          |
|----------------------------------------------------------|----------------|---------------|
|                                                          | €              | €             |
| <b>Kortlopende schulden en vooruitontvangen bedragen</b> |                |               |
| Crediteuren                                              | 50.554         | 31.135        |
| Borg woning                                              | 1.850          | 1.450         |
| Te betalen loonheffing                                   | 10.874         | 11.450        |
| Reservering vakantiegeld personeel                       | 8.644          | 14.715        |
| Vooruitontvangen bedragen (o.a.kerkbalans)               | 16.540         | 25.474        |
| Accountant                                               | 4.700          | 4.719         |
| ZWO algemeen + wijken                                    | 0              | 197           |
| Netto salarissen/traktementen                            | 192            | 425           |
| Proces begeleiding kerkvitaal                            | 18.290         | 0             |
| Overig                                                   | 3.769          | 2.151         |
|                                                          | <u>115.413</u> | <u>91.716</u> |





## Protestantse Gemeente te Scheveningen

### 3.3 Toelichting op de rekening van baten en lasten

|                                          | Rekening<br>2017 | Rekening<br>2016 |
|------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                          | €                | €                |
| <b>Inkomsten uit levend geld</b>         |                  |                  |
| Vrijwillige bijdragen                    | 432.831          | 435.688          |
| Extra toezeggingen giften                | 6.580            | 8.313            |
| Collecten kerk- en trouwdiensten         | 74.061           | 77.789           |
| Solidariteitskas / acties quotum         | 23.545           | 30.074           |
| Algemene giften en baten                 | 5.646            | 1.585            |
| Collecte verzorgingshuizen               | 2.721            | 3.487            |
| Busjes kerkradio                         | 8.298            | 9.958            |
|                                          | <u>553.682</u>   | <u>566.895</u>   |
| <b>Verhuur onroerende goed</b>           |                  |                  |
| Verhuur kerken                           | 73.595           | 81.114           |
| Verhuur kostervoning                     | 3.711            | 3.659            |
| Verhuur Kommunika                        | 58.656           | 59.434           |
| Klokluiden                               | 540              | 680              |
| Div. ontvangsten o.a. huur Tesselsestr 6 | 2.597            | 3.341            |
|                                          | <u>139.097</u>   | <u>148.227</u>   |
| <b>Verhuur pastorieën/woningen</b>       |                  |                  |
| Huurwaarde pastorieën                    | <u>29.224</u>    | <u>31.491</u>    |
| <b>Intrest belegde gelden</b>            |                  |                  |
| Intrest belegde gelden                   | <u>9.115</u>     | <u>24.626</u>    |
| <b>Overige baten</b>                     |                  |                  |
| Exploitatie Scheveningse kerkbode        | 15.033           | 2.424            |
| Bijdrage diaconie "bejaardenpastoraat"   | 23.400           | 23.400           |
| Overige baten en nagekomen baten         | 1.341            | 19.821           |
| Schenkingen en legaten                   | 25.893           | 0                |
| Subsidies                                | 24.647           | 0                |
| Verkoop Burg.v.d. Werffstraat 100        | 0                | 91.243           |
| Verkoop Zorgvlietkerk                    | 0                | 827.763          |
|                                          | <u>90.314</u>    | <u>964.651</u>   |



## Protestantse Gemeente te Scheveningen

### 3.3 Toelichting op de rekening van baten en lasten

|                               | <b>Rekening<br/>2017</b> | <b>Rekening<br/>2016</b> |
|-------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Pastoraat en eredienst</b> |                          |                          |
| Predikantsplaatsen            | 275.807                  | 319.602                  |
| Gastpredikanten               | 21.090                   | 18.022                   |
| Bijstand pastoraat            | 81.238                   | 66.938                   |
| Kosten kerkdiensten           | 9.815                    | 9.369                    |
| Kosten jeugdwerk              | 0                        | 0                        |
| Jeugdwerk 2.0                 | 307                      | 831                      |
| Vergoeding organisten         | 27.921                   | 35.395                   |
| Overige lasten pastoraat      | 0                        | 0                        |
|                               | <b>416.177</b>           | <b>450.158</b>           |
| <b>Kerkgebouwen</b>           |                          |                          |
| Werkelijke onderhoudskosten   | 139.428                  | 198.914                  |
| Onkosten verhuur              |                          |                          |
| Verzekeringen                 | 6.868                    | 17.482                   |
| Belastingen                   | 2.203                    | 464                      |
| Energiekosten                 | 38.619                   | 42.583                   |
| Telefoonkosten                | 4.385                    | 4.675                    |
| Schoonmaakkosten              | 16.158                   | 11.037                   |
| Afschrijving                  | 0                        | 605                      |
| Diversen                      | 0                        | 0                        |
| Personeelskosten (kosters)    | 74.754                   | 83.863                   |
|                               | <b>282.415</b>           | <b>359.624</b>           |



## Protestantse Gemeente te Scheveningen

### 3.3 Toelichting op de rekening van baten en lasten

|                                         | <b>Rekening<br/>2017</b> | <b>Rekening<br/>2016</b> |
|-----------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Pastorieën en woningen</b>           |                          |                          |
| Onderhoudskosten/huurlasten             | 10.780                   | 36.337                   |
| Verz./Grondlasten/Energiekosten         | 4.339                    | 4.690                    |
|                                         | <u>15.119</u>            | <u>41.027</u>            |
| <b>Solidariteitskas / quotum</b>        |                          |                          |
| Jaarlijkse afdracht                     | <u>42.185</u>            | <u>46.934</u>            |
| <b>Beheer en administratie</b>          |                          |                          |
| Huisvestingskosten                      | 0                        | 0                        |
| Centrale administratie                  | 95.433                   | 112.266                  |
| Kosten bestuurscolleges                 | 0                        | 2.833                    |
| Jaarboekje                              | 0                        | 1.002                    |
| Salarissen                              | 60.977                   | 63.096                   |
|                                         | <u>156.410</u>           | <u>179.196</u>           |
| <b>Diverse algemene kosten</b>          |                          |                          |
| Abonnementen / Contributies             | 2.714                    | 2.516                    |
| Kosterswoning                           | 235                      | 4.533                    |
| Wijkgebouwen                            | 4.827                    | 4.658                    |
| Rente en bankkosten                     | 8.419                    | 6.565                    |
| Begeleiding toekomstverkenning          | 44.364                   | 250                      |
| Vrijval voorziening losmaking predikant | 4.684                    | 20.042                   |
|                                         | <u>65.244</u>            | <u>38.564</u>            |
| Toevoeging aan voorzieningen            | -120.709                 | -125.157                 |
| Onttrekking aan voorzieningen           | 91.489                   | 165.222                  |
| Toevoeging aan bestemmingsfondsen       | -29.877                  | -16.120                  |
| Onttrekking aan bestemmingsfondsen      | 35.137                   | 13.754                   |
|                                         | <u>-23.961</u>           | <u>37.699</u>            |

Aan de Algemene Kerkenraad van de  
Protestantse Gemeente Scheveningen

[INFO@VERSTEGENACCOUNTANTS.NL](mailto:INFO@VERSTEGENACCOUNTANTS.NL)

[WWW.VERSTEGENACCOUNTANTS.NL](http://WWW.VERSTEGENACCOUNTANTS.NL)

## Beoordelingsverklaring van de onafhankelijke accountant

Wij hebben de in het jaarrapport opgenomen jaarrekening 2017 van de Protestantse Gemeente Scheveningen beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de rekening van baten en lasten over 2017 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

### *Verantwoordelijkheid van het College van Kerkrentmeesters*

Het College van Kerkrentmeesters is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening in overeenstemming met de Handleiding Opstellen Begroting en Jaarrekening van de Protestantse Kerk in Nederland (PKN) en de door het College van Kerkrentmeesters beschreven en gekozen grondslagen, zoals uiteengezet in de toelichting van de jaarrekening. Het College van Kerkrentmeesters is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

### *Verantwoordelijkheid van de accountant*

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400 "Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten". Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat ons niet is gebleken dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij functionarissen van de Protestantse Gemeente, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie.

De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter dan die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

### *Conclusie*

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening niet in alle van materieel belang zijnde aspecten is opgesteld in overeenstemming met de Handleiding Opstellen Begroting en Jaarrekening van de Protestantse Kerk in Nederland (PKN) en de door het College van Kerkrentmeesters beschreven en gekozen grondslagen, zoals uiteengezet in de toelichting van de jaarrekening.

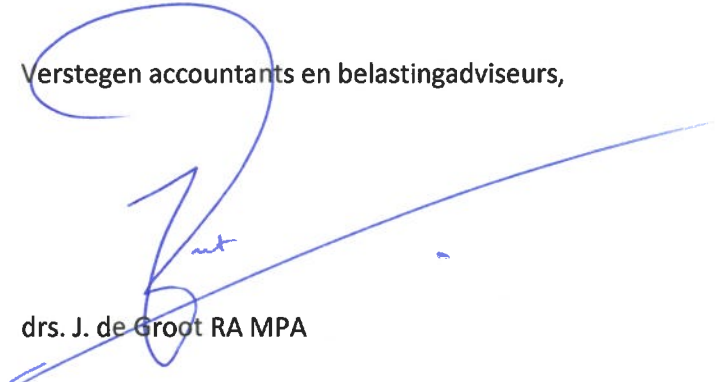


*Basis voor financiële verslaggeving en beperking in gebruik en verspreidingskring*

Wij vestigen de aandacht op de toelichting van de jaarrekening waarin de basis voor de financiële verslaggeving uiteen is gezet. De jaarrekening is opgesteld voor de Kerkenraad van de Protestantse Gemeente Scheveningen en het Classicale College voor de Behandeling van Beheerszaken met als doel de Protestantse Gemeente Scheveningen in staat te stellen om te voldoen aan de vereisten rond het afleggen van verantwoording over het gevoerde financiële beleid. Hierdoor is de jaarrekening 2017 van de Protestantse Gemeente Scheveningen mogelijk niet geschikt voor andere doeleinden. Onze beoordelingsverklaring is derhalve uitsluitend bestemd voor de Kerkenraad van de Protestantse Gemeente Scheveningen en het Classicale College voor de Behandeling van Beheerszaken en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen. Deze situatie doet gaan afbreuk aan onze conclusie.

Dordrecht, 14 juni 2018

Verstegen accountants en belastingadviseurs,



drs. J. de Groot RA MPA



## Biilage 1. Overzicht van de materiële en financiële vaste activa

| Omschrijving materiële vaste activa                   | Boekwaarde | Investering | Afschrijving | Boekwaarde | Verzekerde waarde | WOZ waarde. |
|-------------------------------------------------------|------------|-------------|--------------|------------|-------------------|-------------|
|                                                       | 1-1-2017   | 2017        | 2017         | 31-12-2017 | 01-01-2018        | 1-1-2016    |
|                                                       | €          | €           | €            | €          | €                 | €           |
| <i>kerk- en wijkgebouwen</i>                          |            |             |              |            |                   |             |
| Oude Kerk, Keizerstraat 8                             | PM         |             |              | PM         | 9.150.700         |             |
| Nieuwe Badkapel, Nieuwe Parklaan 90                   | PM         |             |              | PM         | 9.235.100         |             |
| Pr. Julianakerk, Tesselsestraat 6                     | PM         |             |              | PM         | 5.499.200         |             |
| Bethelkerk, Jurriaan Kokstraat 175                    | PM         |             |              | PM         | 5.633.900         |             |
| Geuzenhonk, Kranenburgerweg 92                        | PM         |             |              | PM         | 362.200           |             |
| <i>Pastorieën</i>                                     |            |             |              |            |                   |             |
| Frankenslag 181                                       | 9.000      |             |              | 9.000      | 562.200           | 825.000     |
|                                                       | 9.000      | 0           | 0            | 9.000      | 30.443.300        | 825.000     |
| <i>Overig bezittingen</i>                             |            |             |              |            |                   |             |
| Burg. van der Werffstraat 98 (uit erflating). 2.)     | PM         |             |              | PM         | 244.800           | 125.000     |
| Kerkelijk bureau met bovenwoning, Jurr. Kokstraat 173 | PM         |             |              | PM         | 363.500           |             |
| Kostbare voorwerpen volgens taxatierapport B & B      | PM         |             |              | PM         | 15.300            |             |
| Inventaris kerkelijk bureau                           | PM         |             |              | PM         | 20.400            |             |
| Perceel grond gelegen aan het Kapelplein NBK          | PM         |             |              | PM         |                   |             |
|                                                       | 0          | 0           | 0            | 0          | 644.000           | 125.000     |

2.) Over de besteding van de (toekomstige) opbrengsten van het perceel Burgemeester van der Werffstraat 98 zijn afspraken gemaakt in de Algemene Kerkenraad bij de vaststelling van de nota "Investeren of potverteren".

## Omschrijving financiële vaste activa

| <i>Pastorieën</i>             |        |         |         |         |           |
|-------------------------------|--------|---------|---------|---------|-----------|
| Frankenslag 91                | 9 000  |         | 9 000   | 425.700 | 790.000   |
| Buys Ballotstraat 73. 1.)     | 9 000  |         | 9 000   | 350.700 | 323.000   |
| Verbouwing Frankenslag 91 3.) |        | 136.203 | 136.203 |         |           |
|                               | 18.000 | 136.203 | 0       | 154.203 | 1.113.000 |
|                               |        |         |         |         |           |
|                               | 27.000 | 136.203 | 0       | 163.203 | 2.063.000 |

1.) Het perceel Buys Ballotstraat 73 is verkregen uit een erflating. Tot augustus 2004 hadden wij alleen het blote eigendom. De waarde van de woning op het moment van de beëindiging van het vruchtgebruik bedroeg volgens een taxatierapport € 150.000,-. Dit bedrag heeft als bestemming de "Prinses Julianakerk". Conform de besluitvorming in de Algemene Kerkenraad van de Hervormde Gemeente Scheveningen wordt dit bedrag jaarlijks geïndeexd met het prijsindexcijfer van de gezinsconsumptie. Bij toekomstige vervreemding van het pand zal het surplus dan wel het manco ten opzicht van de geïndeexde waarde ten gunste dan wel ten laste van de reserve groot onderhouden worden gebracht. Het prijsindexcijfer van de gezinsconsumptie is in 2014 gestegen met 1,0 %. Het bedrag dat bij vervreemding van het perceel ten goede komt aan de Prinses Julianakerk wordt hierdoor € 174.377,-.

3.) De verbouwing Frankenslag 91 wordt in 2018 afgerond.

**Bijlage 2. Effecten**

| Overzicht beleggingen per:             |  | Nominaal<br>/ aanschaf | Balanswaarde<br>e 31-12-<br>2016 | Aankoop | Verkoop | Koers-<br>verschil | Balanswaarde<br>e 31-12-<br>2017 | Koerswaarde |
|----------------------------------------|--|------------------------|----------------------------------|---------|---------|--------------------|----------------------------------|-------------|
|                                        |  | €                      | €                                | €       | €       | €                  | €                                | €           |
| <b>Obligaties</b>                      |  |                        |                                  |         |         |                    |                                  |             |
| 0,000% Lehman Brothers Min (was 4,75%) |  | 50.000                 | 2.546                            | 0       | 2.163   | 0                  | 383                              | 685         |
| ASN Duurzaam Obligatiefonds            |  | 50.000                 | 50.000                           | 0       | 49.465  | 535                | 0                                |             |
| iShares eb.rexx Gov Germ 1,5-2,5       |  | 175.234                |                                  | 175.234 | 0       | 1.840              | 173.394                          | 173.394     |
| iShares Euro Corp Bons Sustainable     |  | 177.873                |                                  | 177.873 | 0       | 0                  | 177.873                          | 177.994     |
| Mirova Euro Green Sustainable Bond     |  | 127.360                |                                  | 127.360 | 0       | 0                  | 127.360                          | 128.673     |
| Parvest Sustainable Bond Euro Corp     |  | 37.500                 | 37.500                           |         | 5.840   | -816               | 32.476                           | 32.476      |
| Pioneer Ethical Corporate Bond         |  | 37.500                 | 37.500                           |         | 37.823  | -323               | 0                                |             |
| Triodos Sustainable Bond Fund          |  | 87.500                 | 87.500                           |         | 86.492  | 1.008              | 0                                |             |
| Vanguard Eurozone Inflation Link Bd    |  | 37.500                 | 37.500                           |         | 39.098  | -1.598             | 0                                |             |
| <b>Subtotaal Obligaties</b>            |  | 780.467                | 252.546                          | 480.467 | 220.881 | 646                | 511.486                          | 513.222     |
| <b>Beleggingsfondsen</b>               |  |                        |                                  |         |         |                    |                                  |             |
| Actiam Index Aand Wereld               |  | 90.000                 | 90.000                           | 125.100 |         | 0                  | 215.100                          | 232.813     |
| ASN Duurzaam Aandelenfonds             |  | 9.000                  | 9.000                            | 11.850  |         | 0                  | 20.850                           | 22.435      |
| ASN Milieu en Water Fonds              |  | 11.250                 | 11.250                           | 15.780  |         | 0                  | 27.030                           | 29.160      |
| Candriam Sustainable North America     |  |                        |                                  | 28.540  |         | 0                  | 28.540                           | 28.909      |
| Candriam Sustainable Pacific Fund      |  | 11.250                 | 11.250                           | 15.300  |         | 0                  | 26.550                           | 28.936      |
| FC Responsible Global Equity           |  | 9.000                  | 9.000                            | 12.170  |         | 0                  | 21.170                           | 23.046      |
| Kempen Sustainable Smallcap Fund       |  | 11.250                 | 11.250                           | 15.230  |         | 0                  | 26.480                           | 28.290      |
| NN Duurzaam Aandelen Fonds             |  | 9.000                  | 9.000                            | 12.760  |         | 0                  | 21.760                           | 23.350      |
| Northern Trust Em Custom ESG EQ I      |  | 18.000                 | 18.000                           | 15.220  | 7.170   | 0                  | 26.050                           | 31.872      |
|                                        |  |                        |                                  |         |         |                    |                                  |             |
|                                        |  |                        |                                  |         |         |                    |                                  |             |
|                                        |  |                        |                                  |         |         |                    |                                  |             |
| Robeco Sam Smart Energy Fund           |  | 4.500                  | 4.500                            | 5.230   |         | 0                  | 9.730                            | 11.423      |
| Robeco Sam Smart Materials Fund        |  |                        |                                  | 25.600  |         | 0                  | 25.600                           | 28.991      |
| Robeco Sam Sustain Healthy Living      |  | 11.250                 | 11.250                           | 16.050  |         | 0                  | 27.300                           | 28.648      |
| Robeco Sam Sustainable Agribusiness    |  | 11.250                 | 11.250                           | 0       | 11.886  | -636               | 0                                |             |
| Sparinvest Ethical Emerging Markets    |  | 18.000                 | 18.000                           | 15.330  | 6.690   | 0                  | 26.640                           | 31.969      |
| UBS MSCI Pacific Social Responsible    |  | 11.315                 | 11.315                           | 16.112  |         | 0                  | 27.427                           | 28.545      |
| <b>Subtotaal aandelen</b>              |  | 225.065                | 225.065                          | 330.272 | 25.746  | -636               | 530.227                          | 578.387     |
| <b>Totalen</b>                         |  | 1.005.532              | 477.611                          | 810.739 | 246.626 | 11                 | 1.041.713                        | 1.091.609   |



## Protestantse Gemeente te Scheveningen

### Bijlage 3. Overzicht van de mutaties in bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen

#### Bestemmingsreserves

| Omschrijving              | Stand per  | Mutaties 2017 |         | Stand per  |
|---------------------------|------------|---------------|---------|------------|
|                           | 01-01-2017 | Bij           | Af      | 31-12-2017 |
|                           | €          | €             | €       | €          |
| Exploitatie wijkgemeenten | 289.024    | -             | 204.599 | 84.425     |

#### Bestemmingsfondsen

| Omschrijving              | Stand per  | Mutaties 2017 |         | Stand per  |
|---------------------------|------------|---------------|---------|------------|
|                           | 01-01-2017 | Bij           | Af      | 31-12-2017 |
|                           | €          | €             | €       | €          |
| Nieuwe Badkapel/FAB       | 14.052     | 1.424         | 8.506   | 6.970      |
| Bethelkerk                | 44.276     | -             | 1.494   | 42.782     |
| Oude Kerk Sterk           | 131.977    | 10.043        | 18.360  | 123.660    |
| Prinses Julianakerk       | 13.746     | 14.271        | 750     | 27.267     |
| Geestelijk verzorging     | 439.657    | -             | -       | 439.657    |
| Project Julianakerk       | 14.214     | -             | -       | 14.214     |
| Dienst aan Zee            | 10.398     | 4.340         | 6.027   | 8.711      |
| Saldo van Baten en Lasten | 668.320    | 30.078        | 35.137  | 663.261    |
| Totaal                    | 957.344    | 30.078        | 239.736 | 747.686    |

|                                     | beginsaldo | bij    | af      | eindsaldo |
|-------------------------------------|------------|--------|---------|-----------|
| <b>Exploitatie wijkgemeenten</b>    |            |        |         |           |
| Resultaat wijken 2017               | 289.024    |        | 204.599 |           |
|                                     | 289.024    | -      | 204.599 | 84.425    |
| <b>Nieuwe Badkapel/FAB</b>          |            |        |         |           |
| Ontvangen huur, giften en collecten |            | 1.224  |         |           |
| Kosten beheer en administratie      |            |        | 2.795   |           |
| Kosten kerkgebouw                   |            |        | 5.711   |           |
|                                     | 14.052     | 1.224  | 8.506   | 6.770     |
| <b>Bethelkerk</b>                   |            |        |         |           |
| Kosten kerkdiensten                 |            | -      | 410     |           |
| Kosten kerkgebouw                   |            |        | 1.084   |           |
|                                     | 44.276     | -      | 1.494   | 42.782    |
| <b>Oude Kerk Sterk</b>              |            |        |         |           |
| Collecten kerk- en trouwdiensten    |            | 6.247  |         |           |
| Giften en baten                     |            | 3.796  |         |           |
| Pastoraat en erediensten            |            |        | 2.020   |           |
| Kosten kerkgebouw                   |            |        | 16.340  |           |
|                                     | 131.977    | 10.043 | 18.360  | 123.660   |



Vervolg bijlage 3. Overzicht van de mutaties in de bestemmingsfondsen

|                                    | <u>beginsaldo</u>     | <u>bij</u>           | <u>af</u>             | <u>eindsaldo</u>      |
|------------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Prinses Julianakerk</b>         |                       |                      |                       |                       |
| Collecten en trouwdiensten         |                       | 1.255                |                       |                       |
| Schenken en legaten                |                       | 13.016               |                       |                       |
| Pastoraat en erediensten           |                       |                      | 750                   |                       |
|                                    | <u>13.746</u>         | <u>14.271</u>        | <u>750</u>            | <u>27.267</u>         |
| <b>Geestelijke verzorging</b>      |                       |                      |                       |                       |
| Toevoegingen                       |                       | -                    |                       |                       |
| Onttrekkingen                      |                       |                      | -                     |                       |
|                                    | <u>439.657</u>        | <u>-</u>             | <u>-</u>              | <u>439.657</u>        |
| <b>Project Prinses Julianakerk</b> |                       |                      |                       |                       |
| Toevoegingen                       |                       | -                    |                       |                       |
| Onttrekkingen                      |                       |                      | -                     |                       |
|                                    | <u>14.214</u>         | <u>-</u>             | <u>-</u>              | <u>14.214</u>         |
| <b>Dienst aan Zee</b>              |                       |                      |                       |                       |
| Collecten                          |                       | 2.690                |                       |                       |
| Giften                             |                       | 1.650                |                       |                       |
| Kosten kerkdiensten                |                       |                      | 6.027                 |                       |
|                                    | <u>10.398</u>         | <u>4.340</u>         | <u>6.027</u>          | <u>8.711</u>          |
|                                    | <u><b>957.344</b></u> | <u><b>29.878</b></u> | <u><b>239.736</b></u> | <u><b>747.486</b></u> |



**Bijlage 4. Overzicht van de mutaties in de voorzieningen**

| Omschrijving                                     | Stand per<br>01-01-2017 | Mutaties 2017  |               | Stand per<br>31-12-2017 |
|--------------------------------------------------|-------------------------|----------------|---------------|-------------------------|
|                                                  | €                       | Bij<br>€       | Af<br>€       | €                       |
| Voorziening onderhoud kerkgebouwen               | 586.945                 | 120.509        | 80.115        | 627.339                 |
| Voorziening pastorieën                           | 26.512                  |                |               | 26.512                  |
| Voorziening grafonderhoud                        | 5.531                   |                |               | 5.531                   |
| Voorziening losmaking predikant<br>2015-2016 NBK | 11.374                  |                | 11.374        | 0                       |
|                                                  | <u>630.362</u>          | <u>120.509</u> | <u>91.489</u> | <u>659.382</u>          |
| <b>Voorziening onderhoud</b>                     | <b>beginsaldo</b>       | <b>bij</b>     | <b>af</b>     | <b>eindsaldo</b>        |
| <b>Groot onderhoud</b>                           |                         |                |               |                         |
| Toevoeging aan voorziening                       |                         | -              |               |                         |
| Kosten voegwerk kerkgebouw NBK 1.)               |                         |                | 29.633        |                         |
|                                                  | <u>70.358</u>           | <u>-</u>       | <u>29.633</u> | <u>40.725</u>           |
| <b>Onderhoudsvoorziening Oude Kerk</b>           |                         |                |               |                         |
| Toevoeging aan voorziening                       |                         | 25.000         |               |                         |
| Kosten subsidieaanvraag                          |                         |                | 11.368        |                         |
|                                                  | <u>186.271</u>          | <u>25.000</u>  | <u>11.368</u> | <u>199.903</u>          |
| <b>Onderhoudsvoorziening Nieuwe Badkapel</b>     |                         |                |               |                         |
| Toevoeging aan voorziening                       |                         | 25.000         |               |                         |
| Giften                                           |                         | -              |               |                         |
| Subsidies                                        |                         | 20.509         |               |                         |
| Kosten kerkgebouw 2.)                            |                         |                | 39.114        |                         |
|                                                  | <u>21.105</u>           | <u>45.509</u>  | <u>39.114</u> | <u>27.500</u>           |

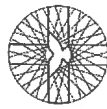


## Protestantse Gemeente te Scheveningen

|                                              | <u>beginsaldo</u>     | <u>bij</u>            | <u>af</u>            | <u>eindsaldo</u>      |
|----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>Onderhoudsvoorziening Pr. Julianakerk</b> |                       |                       |                      |                       |
| Toevoeging aan voorziening                   |                       | 25.000                |                      |                       |
| Onttrekkingen                                |                       |                       | -                    |                       |
|                                              | <u>53.417</u>         | <u>25.000</u>         | <u>-</u>             | <u>78.417</u>         |
| <br>                                         |                       |                       |                      |                       |
| <b>Onderhoudsvoorziening Bethelkerk</b>      |                       |                       |                      |                       |
| Toevoeging aan voorziening                   |                       | 25.000                |                      |                       |
| Onttrekkingen                                |                       |                       | -                    |                       |
|                                              | <u>255.794</u>        | <u>25.000</u>         | <u>-</u>             | <u>280.794</u>        |
| <br>                                         |                       |                       |                      |                       |
| <b>Totaal voorziening onderhoud</b>          | <u><b>586.945</b></u> | <u><b>120.509</b></u> | <u><b>80.115</b></u> | <u><b>627.339</b></u> |
| <br>                                         |                       |                       |                      |                       |
| <b>Onderhoudsvoorziening pastorieën</b>      |                       |                       |                      |                       |
| Toevoeging aan voorziening                   |                       |                       |                      |                       |
| Onttrekkingen                                |                       |                       | -                    |                       |
|                                              | <u>26.512</u>         | <u>-</u>              | <u>-</u>             | <u>26.512</u>         |
| <br>                                         |                       |                       |                      |                       |
| <b>Voorziening grafonderhoud</b>             |                       |                       |                      |                       |
| Toevoeging aan voorziening                   |                       |                       |                      |                       |
| Onttrekkingen                                |                       |                       | -                    |                       |
|                                              | <u>5.531</u>          | <u>-</u>              | <u>-</u>             | <u>5.531</u>          |
| <br>                                         |                       |                       |                      |                       |
| <b>Voorziening Losmaking predikant</b>       |                       |                       |                      |                       |
| Toevoeging aan voorziening                   |                       |                       |                      |                       |
| Vrijval als gevolg van overlijden            |                       |                       | 6.690                |                       |
| Onttrekkingen werkelijke kosten              |                       |                       | 4.684                |                       |
|                                              | <u>11.374</u>         | <u>-</u>              | <u>11.374</u>        | <u>0</u>              |

1.) onderzoek voegwerk NBK door oa. TNO

2.) hierin is inbegrepen vervanging ketel cv (€ 24.500) en schilderwerk (€ 8.900)



## Protestantse Gemeente te Scheveningen

**Bijlage 5. Overzicht van de schulden op lange termijn**

| Geldgever       | Jaar van opname | Looptijd in jaren | Rente | Oorspronkelijke hoofdsom | Aflossingen |       | Schuldrest 31-12-2017 | Rentelast 2017 |
|-----------------|-----------------|-------------------|-------|--------------------------|-------------|-------|-----------------------|----------------|
|                 |                 |                   |       |                          | t/m 2016    | 2017  |                       |                |
|                 |                 |                   | %     | €                        | €           | €     | €                     |                |
| Nalatenschap NN |                 |                   | 0     | 73.069                   | 56.634      | 3.540 | 60.174                | 12.895         |
|                 |                 |                   |       | 73.069                   | 56.634      | 3.540 | 60.174                | 12.895         |

### Toelichting

Bij de aanvaarding van een nalatenschap heeft het College van Kerkrentmeesters de verplichting op zich genomen om een lid van onze gemeente bij leven wekelijks een uitkering te betalen. De betaling vindt geclusterd per kwartaal plaats.



Protestantse Gemeente te Scheveningen

Bijlage 6. Toelichting op de rekening van baten en lasten per wijk

|                                        | Totaal    |          | Centrum   |          |         |           | Noord   |          | Zuid      |          | Centraal  |          |
|----------------------------------------|-----------|----------|-----------|----------|---------|-----------|---------|----------|-----------|----------|-----------|----------|
|                                        | Begroting | Rekening | Begroting | Rekening | OK      | Begroting | BK      | Rekening | Begroting | Rekening | Begroting | Rekening |
| Inkomsten uit levend geld              |           |          |           |          |         |           |         |          |           |          |           |          |
| Vrijwillige bijdragen                  | 464.443   | 432.831  | 72.496    | 69.063   | 151.239 | 136.352   | 131.484 | 129.242  | 109.226   | 98.174   | -         | -        |
| Extra toezeggingen giften              | 6.777     | 6.580    | 4.318     | 992      | 216     | 2.082     | 38      | 794      | 2.204     | 2.712    | -         | -        |
| Collecten kerk- en trouwdiensten       | 72.963    | 74.061   | 21.344    | 21.258   | 15.565  | 17.003    | 14.785  | 13.848   | 18.355    | 19.261   | 2.914     | 2.690    |
| Eindejaarscollecte                     | 12.159    | 8.403    | 2.027     | 1.315    | 2.027   | 3.175     | 4.053   | 2.162    | 4.053     | 1.751    | -         | -        |
| Solidariteitskas                       | 17.713    | 15.142   | 2.923     | 2.720    | 2.971   | 4.868     | 5.923   | 3.495    | 5.895     | 4.059    | -         | -        |
| Algemene giften en baten               | 5.151     | 5.646    | 3.216     | 3.796    | -       | -         | -       | 200      | -         | -        | 1.935     | 1.650    |
| Collecte verzorgingshuizen             | 3.216     | 2.721    | 536       | 453      | 536     | 453       | 1.072   | 907      | 1.072     | 907      | -         | -        |
| Busjes kerkradio                       | 10.951    | 8.298    | 2.913     | 2.392    | 3.606   | 2.692     | 288     | 459      | 4.143     | 2.756    | -         | -        |
|                                        | 593.375   | 553.682  | 109.774   | 101.990  | 176.160 | 166.625   | 157.643 | 151.107  | 144.948   | 129.620  | 4.849     | 4.340    |
| Verhuur onroerende goed                |           |          |           |          |         |           |         |          |           |          |           |          |
| Verhuur kerken                         | 52.068    | 73.595   | 17.494    | 25.531   | 3.218   | 6.149     | 24.793  | 23.610   | 5.268     | 18.305   | 1.295     | -        |
| Verhuur kostenwoning                   | 3.517     | 3.711    | -         | -        | 3.517   | 3.711     | -       | -        | -         | -        | -         | -        |
| Verhuur kommunika                      | 66.707    | 58.656   | -         | -        | 66.707  | 58.656    | -       | -        | -         | -        | -         | -        |
| Klokluiden                             | 479       | 540      | 208       | 260      | -       | -         | -       | -        | 271       | 280      | -         | -        |
| Verhuur tranformatorstation            | 1.832     | 1.761    | 1.832     | 1.761    | -       | -         | -       | -        | -         | -        | -         | -        |
| Diversen ontvangsten                   | 884       | 836      | -         | -        | 832     | 625       | -       | -        | 52        | -        | -         | -        |
|                                        | 125.486   | 139.097  | 19.534    | 27.762   | 74.274  | 69.140    | 24.793  | 23.610   | 5.591     | 18.585   | 1.295     | 0        |
| Verhuur pastorieën/woningen            |           |          |           |          |         |           |         |          |           |          |           |          |
| Verhuur pastorieën/woningen            | 22.874    | 29.224   | 7.625     | 641      | 7.625   | 7.180     | -       | 0        | 7.625     | 7.180    | 0         | 14.223   |
| Rente opbrengst                        |           |          |           |          |         |           |         |          |           |          |           |          |
| Intrest belegde gelden                 | 50.251    | 5.933    | 8.375     | 989      | 8.375   | 989       | 16.750  | 1.978    | 16.750    | 1.978    | -         | -        |
| Overige rente                          | 19.320    | 3.182    | 3.220     | 530      | 3.220   | 530       | 6.440   | 1.061    | 6.440     | 1.061    | -         | -        |
|                                        | 69.571    | 9.115    | 11.595    | 1.519    | 11.595  | 1.519     | 23.190  | 3.038    | 23.190    | 3.038    | -         | -        |
| Overige baten                          |           |          |           |          |         |           |         |          |           |          |           |          |
| Exploitatie Scheveringse kerkbode      | 12.441    | 15.033   | 2.080     | 2.249    | 4.225   | 5.005     | 3.868   | 2.858    | 2.268     | 4.921    | -         | -        |
| Bijdrage Diaconie "bejaardenpastoraat" | 24.346    | 23.400   | 4.058     | 4.914    | 4.058   | 7.020     | 8.115   | 5.850    | 8.115     | 5.616    | -         | -        |
| Schenken/legaten                       | 930       | 25.893   | 566       | 1.750    | 364     | 10.400    | -       | -        | -         | 13.743   | -         | -        |
| Verkoop Burg.vd Werffstraat 100        | -         | -        | -         | -        | -       | -         | -       | -        | -         | -        | -         | -        |
| Verkoop Zorgvliet kerk                 | -         | -        | -         | -        | -       | -         | -       | -        | -         | -        | -         | -        |
| Verkoop pastorie                       | 650.000   | -        | -         | -        | -       | -         | -       | -        | -         | -        | 650.000   | -        |
| Overige baten /subsidie                | 15.617    | 25.988   | 9.919     | 2.091    | 9       | 222       | 2.361   | 23.230   | 3.329     | 444      | -         | -        |
|                                        | 703.332   | 90.314   | 16.623    | 11.004   | 8.656   | 22.647    | 14.344  | 31.938   | 13.712    | 24.724   | 650.000   | -        |
| Totaal baten                           | 1.514.638 | 821.432  | 165.151   | 142.916  | 278.310 | 267.111   | 219.970 | 209.694  | 195.066   | 183.148  | 656.144   | 18.563   |



## Protestantse Gemeente te Scheveningen

Bijlage 6. Toelichting op de rekening van baten en lasten per wijk

|                                  | Totaal    |          | Centrum   |          |         |           | Noord  |          | Zuid      |          | Centraal  |          |
|----------------------------------|-----------|----------|-----------|----------|---------|-----------|--------|----------|-----------|----------|-----------|----------|
|                                  | Begroting | Rekening | Begroting | Rekening | OK      | Begroting | BK     | Rekening | Begroting | Rekening | Begroting | Rekening |
| <b>Pastoraat en eredienst</b>    |           |          |           |          |         |           |        |          |           |          |           |          |
| Predikantsplaatsen               | 279.793   | 275.807  | 44.156    | 43.657   | 84.156  | 85.082    |        | 65.562   | 84.156    | 81.506   | -         | -        |
| Gastpredikanten                  | 20.958    | 21.090   | 5.560     | 6.066    | 5.859   | 4.920     |        | 4.357    | 4.750     | 5.746    | -         | -        |
| Bijstand pastoraat               | 91.315    | 81.238   | -         | 1.913    | 20.718  | 20.078    |        | 15.652   | 44.337    | 43.595   | 19.741    | -        |
| Kosten kerkdiensten              | 19.131    | 8.908    | 1.010     | 1.148    | 12.152  | 1.580     |        | 76       | 5.959     | 76       | -         | 6.027    |
| Jeugdienst 2.0                   | 723       | 307      | -         | 31       | 723     | 151       |        | 63       | -         | 63       | -         | -        |
| Trouwbijbels e.d.                | 448       | 285      | -         | -        | 354     | 285       |        | -        | 94        | -        | -         | -        |
| Heilig Avondmaal                 | 507       | 622      | 85        | 139      | 85      | 261       |        | 186      | 169       | 37       | -         | -        |
| Vergoeding organisten            | 30.000    | 27.921   | 10.004    | 8.864    | 7.652   | 6.681     |        | 9.765    | 3.000     | 2.611    | 833       | -        |
| Overige lasten pastoraat         | 1.046     | -        | -         | -        | 523     | -         |        | -        | -         | -        | -         | -        |
|                                  | 443.918   | 416.177  | 60.814    | 61.820   | 132.221 | 119.036   | 87.846 | 95.660   | 142.465   | 133.634  | 20.574    | 6.027    |
| <b>Kerkgebouwen</b>              |           |          |           |          |         |           |        |          |           |          |           |          |
| Werkelijke onderhoudskosten      | 305.945   | 139.428  | 55.011    | 36.353   | 50.948  | 9.956     |        | 52.364   | 175.656   | 11.122   | -         | 29.633   |
| Verzekeringen                    | 14.379    | 6.868    | 3.688     | 1.099    | 3.767   | 1.828     |        | 2.611    | 2.474     | 1.330    | -         | -        |
| Belastingen kerkgebouwen         | 2.602     | 2.203    | 516       | 812      | 1.514   | 836       |        | 418      | 139       | 137      | -         | -        |
| Energie en water                 | 61.327    | 38.619   | 13.642    | 12.878   | 25.549  | 14.351    |        | 14.368   | 9.424     | 2.978-   | -         | -        |
| Telefoonkosten                   | 2.659     | 4.385    | 797       | 906      | 134     | 602       |        | 870      | 924       | 1.112    | -         | 895      |
| Schoonmaakkosten                 | 10.186    | 16.158   | 895       | 760      | -       | -         |        | 7.378    | 1.236     | 8.021    | -         | -        |
| Afschrijving                     | -         | -        | -         | -        | -       | -         |        | -        | -         | -        | -         | -        |
| Diversen                         | -         | -        | -         | -        | -       | -         |        | -        | -         | -        | -         | -        |
| Personeelskosten (kosters)       | 72.459    | 74.754   | 24.720    | 23.586   | 40.890  | 39.913    |        | -        | 6.849     | -        | -         | 11.255   |
|                                  | 469.557   | 282.415  | 99.269    | 76.393   | 122.802 | 67.487    | 50.784 | 78.009   | 196.702   | 18.744   | -         | 41.783   |
| <b>Pastorieën en woningen</b>    |           |          |           |          |         |           |        |          |           |          |           |          |
| Onderhoudskosten/huurlasten      | 10.566    | 10.780   | 1.116     | -        | 9.450   | 9.571     |        | -        | -         | 785      | -         | 425      |
| Grondlasten en energie           | 4.042     | 3.849    | 1.233     | 116      | 253     | 265       |        | 644      | 1.391     | 1.355    | -         | 1.470    |
| Verzekeringen                    | 1.261     | 489      | 356       | -        | -       | -         |        | -        | 560       | 203      | -         | 286      |
| Reservering onderhoud            | 7.005     | -        | -         | -        | -       | -         |        | -        | -         | -        | 7.005     | -        |
|                                  | 22.874    | 15.119   | 2.705     | 116      | 9.703   | 9.835     | 1.510  | 644      | 1.951     | 2.342    | 7.005     | 2.181    |
| <b>Solidariteitskas / quotum</b> |           |          |           |          |         |           |        |          |           |          |           |          |
| Solidariteitskas/quotum          | 45.380    | 42.185   | 6.678     | 6.403    | 11.818  | 11.142    |        | 11.214   | 15.213    | 13.425   | -         | -        |
| Classis 's-Gravenhage PKN        | 4.566     | -        | -         | -        | -       | -         |        | -        | -         | -        | 4.566     | -        |
|                                  | 49.946    | 42.185   | 6.678     | 6.403    | 11.818  | 11.142    | 11.671 | 11.214   | 15.213    | 13.425   | 4.566     | -        |



## Protestantse Gemeente te Scheveningen

Bijlage 6. Toelichting op de rekening van baten en lasten per wijk

|                                               | Totaal           |                 | Centrum        |                |                |                | Noord          |                | Zuid            |                | Centraal       |                |
|-----------------------------------------------|------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                               | Begroting        | Rekening        | Begroting      | OK             | Begroting      | Rekening       | Begroting      | NBK            | Begroting       | Rekening       | Begroting      | Rekening       |
| <b>Beheer en administratie</b>                |                  |                 |                |                |                |                |                |                |                 |                |                |                |
| Centrale administratie                        | 163.051          | 95.433          | 19.505         | 23.160         | 19.487         | 23.160         | 39.010         | 25.954         | 38.504          | 23.160         | 46.545         | -              |
| Kosten bestuurscolleges                       | -                | -               | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -               | -              | -              | -              |
| Jaarboekje                                    | -                | -               | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -               | -              | -              | -              |
| Salarissen                                    | -                | 60.977          | -              | 15.244         | 15.244         | 15.244         | 15.244         | 15.244         | -               | 15.244         | -              | -              |
|                                               | 163.051          | 156.410         | 19.505         | 38.404         | 19.487         | 38.404         | 39.010         | 41.198         | 38.504          | 38.404         | 46.545         | -              |
| <b>Diverse algemene kosten</b>                |                  |                 |                |                |                |                |                |                |                 |                |                |                |
| Abonnementen / Contributies                   | 1.065            | 2.714           | 78             | 458            | 741            | 1.093          | 134            | 594            | 112             | 569            | -              | -              |
| Kosterswoning                                 | 5.164            | 235             | 295            | -              | 4.869          | 235            | -              | -              | -               | -              | -              | -              |
| Wijkgebouwen                                  | 5.392            | 4.827           | -              | -              | -              | 1.236          | -              | -              | -               | 3.591          | 5.392          | -              |
| Rente en bankkosten                           | 3.108            | 2.996           | 518            | 749            | 518            | 749            | 1.036          | 749            | 1.036           | 749            | -              | -              |
| Beheersloon effecten                          | 11.106           | 5.423           | 1.851          | 1.356          | 1.851          | 1.356          | 3.702          | 1.356          | 3.702           | 1.356          | -              | -              |
| Begeleiding toekomstverkenning                | 270              | 44.616          | 59             | 11.154         | 59             | 11.154         | 76             | 11.154         | 76              | 11.155         | -              | -              |
| Losmaking predikant                           | -                | 4.684           | -              | -              | -              | -              | -              | -              | -               | -              | -              | 4.684          |
| Lasten nalatenschap Burg v.d. Werff 98 en 100 | 4.918            | 252-            | -              | 36             | -              | 433-           | -              | 73             | -               | 73             | 4.920          | -              |
|                                               | 31.022           | 65.244          | 2.801          | 13.752         | 8.038          | 15.389         | 4.948          | 13.926         | 4.926           | 17.493         | 10.312         | 4.684          |
| <b>Totaal lasten</b>                          | <b>1.180.368</b> | <b>977.548</b>  | <b>191.772</b> | <b>196.888</b> | <b>304.069</b> | <b>261.292</b> | <b>195.769</b> | <b>240.650</b> | <b>399.761</b>  | <b>224.042</b> | <b>89.002</b>  | <b>54.676</b>  |
| <b>Saldo baten - lasten</b>                   | <b>334.270</b>   | <b>-156.117</b> | <b>-26.622</b> | <b>-53.972</b> | <b>-25.759</b> | <b>5.819</b>   | <b>24.201</b>  | <b>-30.957</b> | <b>-204.695</b> | <b>-40.894</b> | <b>567.142</b> | <b>-36.112</b> |
| Toevoeging aan voorzieningen                  | -95.794          | -120.709        | -              | -25.000        | -              | -25.000        | -              | -45.709        | -               | -25.000        | -              | -              |
| Onttrekking aan voorzieningen                 | 311.067          | 91.489          | -              | 11.368         | -              | -              | 39.114         | 39.114         | -               | -              | 41.007         | 41.007         |
| Toevoeging aan bestemmingsfondsen             | -20.253          | -29.877         | -              | -10.043        | -              | -              | -1.224         | -1.224         | -               | -14.271        | -4.340         | -4.340         |
| Onttrekking aan bestemmingsfondsen            | 84.860           | 35.137          | -              | 18.359         | 1.494          | 1.494          | 8.506          | 8.506          | -               | 750            | 6.027          | 6.027          |
| <b>Totaal</b>                                 | <b>279.880</b>   | <b>-23.961</b>  | <b>-</b>       | <b>-5.315</b>  | <b>-</b>       | <b>-23.506</b> | <b>-</b>       | <b>687</b>     | <b>-</b>        | <b>-38.521</b> | <b>-</b>       | <b>42.695</b>  |
| <b>Resultaat</b>                              | <b>614.150</b>   | <b>-180.077</b> | <b>-26.622</b> | <b>-59.287</b> | <b>-25.759</b> | <b>-17.687</b> | <b>24.201</b>  | <b>-30.270</b> | <b>-204.695</b> | <b>-79.416</b> | <b>567.142</b> | <b>6.582</b>   |