



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Scheveningen

College van Kerkrentmeesters

Jaarrekening 2020



Protestantse gemeente te Scheveningen

College van Kerkrentmeesters

Jaarrekening 2020

Inhoudsopgave

1	Algemene gegevens	2
2	Verslag van het college van kerkrentmeesters	4
3	Jaarrekening	7
3.1	Balans per 31 december 2020	7
3.2	Staat van baten en lasten over 2020	11
3.3	Kasstroomoverzicht over 2020	12
3.4	Grondslagen	14
3.5	Toelichting op de jaarrekening	19
3.6	Toelichting op de balans	20
3.7	Toelichting op de staat van baten en lasten	31
4	Staat van de vaste activa	38

1 Algemene gegevens

Organisatie

Aantal wijkgemeenten	3
Aantal begraafplaatsen	0
Aantal annexe stichtingen	0

Pastoraat resp. diaconaal pastoraat

Predikanten - bezetting in aantallen

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

Predikanten - bezetting in FTE

Bezetting predikanten fulltime in FTE	2
Bezetting predikanten parttime in FTE	1,80
Totaal bezetting predikanten in FTE	3,80
Waarvan vacatures in FTE	2,00
Waarvan predikanten met opslag tijdelijke dienst in FTE	0,00
Waarvan predikanten met proponentenkorting in FTE	0,00

Kerkelijk werkers

Aantal kerkelijk werkers	1
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	0,60
Waarvan vacatures in FTE	0,00

Personeel

Overige betaalde medewerkers

Aantal overige betaalde medewerkers	11
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	3,23

Ouderlingen

(Bij gemeenten met wijkgemeenten: in algemene kerkenraad)

Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	24
Waarvan vacatures	2

College van kerkrentmeesters

Ouderlingen-kerkrentmeester

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester	13
Waarvan vacatures	1

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters	1
Waarvan vacatures	0



College van diakenen

Diakenen

Aantal diakenen	16
Waarvan vacatures	0

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters	0
Waarvan vacatures	0

Leden

Aantal belijdende leden	1.966
Aantal doopleden	2.306
Totaal aantal leden	4.272

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden	3.451
---------------------------	-------

ANBI-pagina

www.kerkopscheveningen.nl/wp-content/uploads/2019/08/ANBI-transparantie-PG-Scheveningen-2018.pdf

2 Verslag van het college van kerkrentmeesters

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

Voor u ligt de jaarrekening 2020 van de Protestantse gemeente te Scheveningen.

Het resultaat over 2020 is met 166.672 positief, waarmee nu twee achtereenvolgende jaren een positief resultaat is gerealiseerd.

Werkelijke resultaten in vergelijking met de begroting

De voornaamste afwijkingen tussen de begrote bedragen en werkelijke bedragen zijn te zien bij de 'opbrengsten onroerende zaken' (264k - 229k) deze vallen lager uit, wat met name wordt verklaard door het wegvallen van de incidentele verhuur als gevolg van COVID-19 bij de Oude Kerk en Nieuwe Badkapel. De 'opbrengsten levend geld' (527k - 584K) vallen hoger uit door meer kerkelijke bijdrage en meer incidentele giften dan begroot.

De 'kosten kerkelijke gebouwen' (222k - 414k) vallen hoger uit, maar dit kan nagenoeg volledig worden verklaard door de kosten van de restauratie van het orgel van de Nieuwe Badkapel, welke niet in de begroting was opgenomen. Tegenover deze kosten staat een zelfde bedrag bij 'opbrengsten uit subsidies en bijdragen' (60k - 256k), de restauratie wordt volledig betaald uit bijdragen van fondsen en door giften en loopt dus resultaatneutraal door de jaarrekening heen. De 'kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten' (5k - 99k) is beduidend hoger dan begroot, dit komt met name door de aanschaf van een videoregistratiesysteem in de Nieuwe Badkapel en Prinses Julianakerk. Kosten die voor het grootste deel zijn gedekt door bijdragen van derden en gebruik van eerder ontvangen legaten.

Onder de 'incidentele baten' (0k - 3.399k) staan 1) de opbrengsten uit nalatenschappen (welke (uiteraard) niet zijn begroot) 2) de herwaardering naar actuele waarde van de voormalige pastorieën (betreft nieuw stelsel vanuit de PKN) en 3) het positieve resultaat op de (verkochte) beleggingen. Onder de incidentele lasten (0k - 200k) staan 1) de negatieve resultaten op de (verkochte) beleggingen en 2) de kosten voor opknappen pastorie Kanaalweg, hiervoor is geen voorziening gevormd in het verleden, aangezien de pastorie in eigendom van de diaconie is en ook niet bekend was of een nieuw te beroepen predikant gebruik zou gaan maken van een pastorie.

Mutaties bestemmingsreserves/fondsen

De 'onttrekkingen uit de bestemmingsreserves' betreft de vrijval in verband met de verkoop van de beleggingen in verband met de overgang naar een nieuwe vermogensbeheerder. De 'onttrekkingen van de bestemmingsfondsen' betreffen met name de bekostiging van de nieuwe videoinstallaties voor de Prinses Julianakerk en Nieuwe Badkapel.

De 'toevoegingen aan de bestemmingsreserves' zijn met name de herwaardering van de gebouwen naar actuele waarde (effect van 3.075k), zoals voorgeschreven door de PKN met ingang van 2020 en de herwaardering van de beleggingen (effect van 167k)(na aankoop door de nieuwe vermogensbeheerder). De toevoegingen aan bestemmingsfondsen betreffen met name giften t.b.v. de fondsen van de wijkgemeenten.

Vermogen

Het vermogen van de Protestantse gemeente te Scheveningen heeft meerdere functies. Het is beschikbaar voor de financiering van de kerkelijke activa (800k), het dient als buffer om de continuïteit in de lopende uitgaven en verplichtingen te kunnen voldoen (1.200k) en het is geormerkt voor bepaalde doelen. Daarnaast heeft de Protestantse gemeente te Scheveningen met Kerk op Koers plannen gemaakt om het kerkelijk leven op Scheveningen een nieuwe impuls te geven. De komende jaren, zullen op verzoek van de Algemene Kerkenraad, projecten gefinancierd gaan worden om hier nader invulling aan te geven. Voor 2 wijkgemeenten geldt dat recent nieuwe predikanten zijn en gaan beginnen om hier mede vorm aan te geven.

Het overige vermogen wordt belegd met als doel inkomsten te genereren om de wijkgemeenten te ondersteunen. Dit wordt nu al gedaan met een jaarlijkse bijdrage vanuit opbrengsten uit de beleggingen aan de wijkgemeenten. De Protestantse Gemeente Scheveningen heeft daarbij een tijdschikhorizon die over meerdere jaren strekt. Na het financieel op orde brengen van de financiële cijfers door middel van het project 'Kerk op Koers' in 2018, de eerste uitvoeringen van de plannen binnen de wijkgemeenten in 2019 en 2020 en de eerste twee jaren met weer een positief resultaat, zal in 2021 en 2022 nader worden bepaald welke vermogensopbouw nodig is voor een gezonde financiële gemeente richting 2030-2035.

Garanties

Alle wijkgemeenten hebben, in het kader van 'Kerk op Koers' hun meerjarenbegrotingen voor de jaren 2019 – 2025 ingeleverd. Voor alle vier wijkgemeenten liggen er (met garanties van de wijkverenigingen) sluitende meerjarenbegrotingen tot en met 2025. Het is aan de wijkgemeenten om de plannen die zij hebben opgesteld te realiseren.

Collegevergaderingen

Het College heeft in 2020 elf keer vergaderd. De voornaamste speerpunten waren genereren van de opbrengsten uit Actie Kerkbalans en andere financiële acties, de transitie van de beleggingsportefeuille naar een nieuwe vermogensbeheerder (van Rabobank naar IBS Capital Allies) en de verbouwing van Frankenslag 181 en daarmee verdere verbetering van de woningportefeuille voor huurinkomsten.

Tot slot

Het COVID-19 virus heeft voor het boekjaar 2020 negatieve gevolgen gehad voor de huuropbrengsten van de Oude Kerk en Nieuwe Badkapel. Zij hebben incidentele verhuur die is weggefallen. Verder vallen de collecte-opbrengsten voor m.n. de Oude Kerk en Prinses Julianakerk lager uit omdat er niet meer tijdens diensten in de kerk wordt gecollecteerd. De collecteopbrengsten online (via de app) hebben een positieve vlucht genomen in 2020. De bijdragen uit de Actie Kerkbalans en giften waren echter hoger dan begroot, dus we mogen ons verheugen in leden die in dit bijzondere jaar de kerk zijn blijven steunen. We kunnen daarom concluderen dat het jaar 2020 ondanks de COVID-19 situatie financieel goed is afgesloten.

Namens het College van Kerkrentmeesters,

Marien de Jong, voorzitter

Albert Toet, secretaris

Marcus van Spronsen, penningmeester

3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2020

Activa

Vaste activa

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>	
Onroerende zaken			
Monumentale kerkgebouwen	2	-	
Niet-monumentale kerkgebouwen	2	-	
Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra	649.000	-	
Kosterswoningen bewoond door koster	195.000	-	
Overige gebouwen	<u>2.638.000</u>	<u>356.919</u>	
	3.482.004		356.919
Installaties en inventarissen			
Installaties in kerkelijke gebouwen	30.296	31.891	
Inventarissen in overige gebouwen	<u>17.026</u>	<u>-</u>	
	47.322		31.891
Financiële vaste activa			
Deposito's lange termijn	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>	
	300.000		300.000
Totaal vaste activa	<u>3.829.326</u>	<u>688.810</u>	

Vlottende activa

	<u>31-12-2020</u>		<u>31-12-2019</u>
Debiteuren			
Debiteuren	<u>39.077</u>	39.077	<u>10.550</u> 10.550
Kortlopende vorderingen en overlopende activa			
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>47.772</u>	47.772	<u>30.553</u> 30.553
Beleggingen			
Aandelen (fondsen)	1.041.430		1.068.408
Obligatie (fondsen)	1.017.533		943.194
Vastgoed (fondsen)	28.358		-
Overige beleggingen	<u>10.720</u>	2.098.041	<u>-</u> 2.011.602
Geldmiddelen			
(Wijk)kassen	1.146		3.167
Bankrekeningen	3.080.090		2.988.520
Deposito's korte termijn	<u>0</u>	3.081.236	<u>250.000</u> 3.241.687
Totaal vlottende activa	<u>5.266.126</u>		<u>5.294.392</u>
Totaal activa	<u>9.095.452</u>		<u>5.983.202</u>

Passiva
Eigen vermogen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Algemene reserve		
Algemene reserve	<u>4.217.477</u>	<u>4.050.806</u>
	4.217.477	4.050.806
Bestemmingsreserves en -fondsen		
Bestemmingsfondsen	792.644	828.334
Reserves koersverschillen	167.685	237.446
Herwaarderingsreserves	<u>3.075.443</u>	<u>-</u>
	4.035.772	1.065.780
Totaal eigen vermogen	<u>8.253.249</u>	<u>5.116.586</u>

Vreemd vermogen
Vreemd vermogen lange termijn

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Voorzieningen		
Onderhoudsvoorzieningen	<u>746.146</u>	<u>703.062</u>
	746.146	703.062
Totaal vreemd vermogen lange termijn	<u>746.146</u>	<u>703.062</u>

Vreemd vermogen korte termijn

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Crediteuren		
Crediteuren	<u>20.695</u>	<u>106.802</u>
	20.695	106.802
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Overige schulden en overlopende passiva	60.147	44.717
Af te dragen loonheffingen	8.211	8.679
Collectebonnen/-munten	<u>7.003</u>	<u>3.356</u>
	75.361	56.752
Totaal vreemd vermogen korte termijn	<u>96.056</u>	<u>163.554</u>
Totaal vreemd vermogen	<u>842.202</u>	<u>866.616</u>
Totaal passiva	<u>9.095.452</u>	<u>5.983.202</u>

3.2 Staat van baten en lasten over 2020

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	264.600	229.269	215.436
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	12.000	22.434	37.125
Opbrengsten levend geld	527.170	584.366	598.597
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	60.030	256.501	59.384
Totaal baten A	863.800	1.092.570	910.542
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen	222.700	414.486	193.871
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	8.900	26.631	-20.975
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.	20.000	3.143	20.700
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	287.572	314.092	312.932
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	5.200	99.797	9.435
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	40.400	36.985	35.235
Salarissen en vergoedingen	139.600	142.441	145.204
Kosten beheer, administratie en archief	67.200	99.392	117.980
Rentelasten/bankkosten	23.900	17.749	14.305
Totaal lasten A	815.472	1.154.717	828.687
Operationeel resultaat (A)	48.328	-62.147	81.855
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	3.399.285	324.030
Incidentele lasten	-	-200.475	-1.631
Incidentele baten en lasten (B)	-	3.198.810	322.399
Resultaat verslagjaar (A+B)	48.328	3.136.664	404.254
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	89.700	237.446	0
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	3.700	58.286	13.588
Toevoegingen bestemmingsreserves	-99.100	-3.243.128	-237.446
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-6.800	-22.596	-96.077
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	-12.500	-2.969.992	-319.935
Resultaat naar Algemene reserve (D)	35.828	166.672	84.319

3.3 Kasstroomoverzicht over 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2020	2019
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten - lasten	-62.147	81.855
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	3.143	20.700
Mutaties voorzieningen	43.084	6.965
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Debiteuren	-28.527	2.660
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	-17.219	4.695
Crediteuren	-86.107	48.909
Kortlopende schulden en overlopende passiva	18.609	-12.805
	<u>-67.017</u>	<u>71.124</u>
Kasstroom uit primaire activiteiten	<u>-129.163</u>	<u>152.979</u>
Incidentele baten en lasten:		
Incidentele baten	156.157	86.584
Incidentele lasten	<u>-200.475</u>	<u>-1.631</u>
	-44.318	84.953
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>-173.481</u>	<u>237.932</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
(Des-)investerings in onroerende zaken	-49.642	-163.949
(Des-)investerings in installaties en inventarissen	-18.574	-31.891
Mutaties in de beleggingen	<u>81.246</u>	<u>-6.770</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	13.030	-202.610



	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie geldmiddelen	-160.451	35.322
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari	3.241.687	3.206.365
Mutatie geldmiddelen	-160.451	35.322
Stand per 31 december	<u>3.081.236</u>	<u>3.241.687</u>

3.4 Grondslagen

Grondslagen van waardering van activa en passiva

Voor zover 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 zijn toegerekend aan 5 deelbegrotingen betreffende de vier wijkgemeenten en Scheveningen centraal.

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.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Stelselwijziging betreffende onroerende zaken

Met ingang van 2020 worden de overige materiële vaste activa gewaardeerd tegen actuele waarde (zijnde de WOZ-waarde) in tegenstelling tot eerdere jaren toen de waarderinggrondslag was kostprijs minus afschrijvingen. Deze stelselwijziging is een overgang naar actuele waarde en is daarom als mutatie in de reserve herwaardering verwerkt (effect 3.075k).

Onroerende zaken en installaties en inventarissen

De waardering van de kerkgebouwen en installaties en inventarissen vindt plaats tegen kostprijs minus afschrijving. De overige onroerende zaken, zijnde kerkelijke verenigingsgebouwen en centra, kosterwoning en overige gebouwen (voormalige pastorieën), worden gewaardeerd op actuele waarde (zijnde de WOZ-waarde). Winsten en verliezen die ontstaan door een wijziging in de actuele waarde, worden verwerkt in de staat van baten en lasten van de periode waarin de wijziging zich voordoet. Daarnaast wordt ten laste van de resultaatbestemming een herwaarderingsreserve gevormd.

Het perceel Buys Ballotstraat 73 is verkregen uit een erfing. 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 geïndexeerd met het prijsindexcijfer van de gezinsconsumptie. Bij toekomstige vervreemding van het pand zal het surplus dan wel het manco ten opzicht van de geïndexeerde waarde ten gunste dan wel ten laste van de reserve groot onderhoud worden gebracht. Het prijsindexcijfer van de gezinsconsumptie is in 2020 gestegen met 1,0 %. Het bedrag dat bij vervreemding van het perceel ten goede komt aan de Prinses Julianakerk wordt hierdoor € 183.771,-.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa bestaat uit spaarrekeningen met een looptijd langer dan 1 jaar en zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Debiteuren

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

Beleggingen

Beleggingen worden gewaardeerd tegen actuele waarde. De resultaten van de op actuele waarde gewaardeerde effecten worden verwerkt in de staat van baten en lasten (incidentele baten) en aan de bestemmingsreserve, zijnde de reserve koersverschillen toegevoegd.

De Protestantse Gemeente te Scheveningen voert een gematigd offensief risicoprofiel met de volgende strategische basis en tactische bandbreedtes over vermogenscategorieën:

Minimaal - Strategische basis - Maximaal

Liquiditeiten 0% - 0% - 20%

Investment Grade Obligaties 20% - 35% - 70%

Hoogrentende Obligaties 10% - 25% - 50%

Aandelen 15% - 40% - 55%

Het College van Kerkrentmeesters vindt het belangrijk om de maatschappelijke positie van de Protestantse Gemeente te Scheveningen aan te wenden voor het stimuleren van maatschappelijk verantwoord gedrag door overheden, bedrijven en andere instellingen. Om hieraan gevolg te geven wordt in het beleggingsbeleid gezien of de beleggingen hieraan geen afbreuk doen. Dit wordt onder andere bereikt door uitsluiting van waarden uitgegeven door bedrijven die werkzaam zijn in de wapenindustrie, tabaksindustrie, en/of adult entertainment, of bedrijven die gebruik maken van kinderarbeid.

Eigen vermogen

Legaten en erfenissen worden via het resultaat (incidentele bate) verwerkt en via de resultaatbestemming toegevoegd aan het vermogen/fonds ten behoeve van de betreffende wijkgemeente.

Bestemmingsreserve en -fondsen

Bestemmingsreserves zijn het deel van het eigen vermogen dat wordt afgezonderd, omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de rechtspersoon zou zijn toegestaan, waarbij deze beperking door het College is aangebracht. Bestemmingsfondsen zijn het deel van het vermogen dat wordt afgezonderd, omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de rechtspersoon zou zijn toegestaan, waarbij deze beperking door derden is aangebracht.

Bestemmingsreserve inzake de wijkgemeenten (reserve exploitatie wijkgemeenten)

Deze bestemmingsreserve wordt gevormd op basis van de resultaten van de deelbegrotingen van de wijkgemeenten. Wijkgemeenten zijn verantwoordelijk voor aanvulling van eventuele tekorten. Middels garantieverklaringen van de wijkverenigingen die zijn gelieerd aan de wijkgemeenten zijn tekorten tot en met 2025 gedekt.

Bestemmingsfondsen

Dienst aan Zee

Het fonds is gevormd uit de opbrengsten van collecten en giften ten behoeve van de Diensten aan Zee in de Bethelkerk. Het saldo van het fonds kan worden aangewend voor uitgaven ten behoeve van deze 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.

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.

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 voor het ouderen- en jongerenwerk.

Reserve koersverschillen beleggingen

De waardestijgingen en -dalingen op de effecten worden verwerkt in de reserve koersverschillen effecten, mits er sprake is van een positief saldo.

Herwaarderingsreserve (overige onroerende zaken)

Winsten en verliezen die ontstaan door een wijziging in de reële waarde (zijnde de WOZ waarde), worden verwerkt in de staat van baten en lasten van de periode waarin de wijziging zich voordoet. Daarnaast wordt ten laste van de resultaatbestemming een herwaarderingsreserve gevormd. De herwaardering is per actief bepaald. Bij verkoop van het actief valt de herwaardering vrij ten gunste van de algemene reserve.

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.
De onderhoudsvoorzieningen voor de vier kerken zijn gevormd op basis van de (meerjaren)onderhoudsplannen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

De onderhoudsvoorziening Frankenslag 90-181 (voormalige pastorieën incl. Buys Ballot) is in 2020 voor het eerst gevormd op basis van één maand huur per jaar met een max. van 30k per woning, tenzij bijzondere omstandigheden een hogere voorziening rechtvaardigen. Deze voorziening is bestemd voor de instandhouding van de voormalige pastorieën voor zover deze eigendom zijn van het College van Kerkrentmeesters, waarbij de opbrengsten uit deze pastorieën ten gunste van de wijkgemeenten komen.

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.

Grafonderhoud

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.

Grondslagen voor resultaatbepaling Baten en lasten

Alle baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop zij betrekking hebben.

Opbrengsten onroerende zaken

Betreft de opbrengsten uit verhuur van kerken, verenigingsgebouwen, kosterswoning en voormalige pastorieën.

Opbrengsten levend geld

Betreft de opbrengsten uit de jaarlijkse Actie Kerkbalans, collecten en giften, alsmede geldwervingsacties zoals solidariteitskas en eindejaarscollecte.

Opbrengsten uit subsidies en bijdragen

Voor monumentale gebouwen alsmede projecten wordt subsidie ontvangen, daarnaast betreft het bijdragen van diaconieën en/of wijkverenigingen.

Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen

Betreft de jaarlijks terugkerende kosten en de dotaties aan de onderhoudsvoorziening. De werkelijke onderhoudskosten worden ten laste van de onderhoudsvoorziening gebracht.

Pastoraat

Betreft de kosten van predikantstraktementen (salaris predikanten).

Verplichtingen/bijdragen aan andere organen

Inzake de solidariteitskas en het kerkelijk quotum wordt jaarlijks een verplichte afdracht gedaan.

Salarissen en vergoedingen

Betreft de salariskosten, sociale lasten etc. voor koster, organisten en andere kerkelijke medewerkers.

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.



3.5 Toelichting op de jaarrekening

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

81.99 = rente SKG spaarcontracten (stond eerst op 81.20 geboekt)

Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen

40.19 = schoonmaakkosten

Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten

44.10 = 66,4 K uitzending kerkdienst

Incidentele lasten

65.10 = 48,5 K is inrichting pastorie ds. Lock

3.6 Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

Onroerende zaken

	Monumentale kerkgebouwen	Niet- monumentale kerkgebouwen	Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra
Boekwaarde per 1 januari	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
(Des-)investeringen	-	-	-
Herwaarderingen	2	2	649.000
Boekwaarde per 31 december	<u>2</u>	<u>2</u>	<u>649.000</u>

	Kosterswoningen bewoond door koster	Overige gebouwen
Boekwaarde per 1 januari	-	356.919
Afschrijvingen	-	-
(Des-)investeringen	-	49.642
Herwaarderingen	195.000	2.231.439
Boekwaarde per 31 december	<u>195.000</u>	<u>2.638.000</u>

Installaties en inventarissen

	Installaties in kerkelijke gebouwen	Inventarissen in overige gebouwen
Boekwaarde per 1 januari	31.891	-
Afschrijvingen	1.595	1.548
(Des-)investeringen	-	18.574
Herwaarderingen	-	-
Boekwaarde per 31 december	<u>30.296</u>	<u>17.026</u>

Financiële vaste activa

	31-12-2020	31-12-2019
Deposito's lange termijn		
SKG spaarcontracten langlopend	300.000	300.000
	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>

	2020	2019
<i>SKG spaarcontracten langlopend</i>		
Stand per 1 januari	300.000	300.000
Stand per 31 december	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>

Vlottende activa

	31-12-2020	31-12-2019
Debiteuren		
Debiteuren	39.077	10.550
	<u>39.077</u>	<u>10.550</u>

Kortlopende vorderingen en overlopende activa

Stedin verhuur transformatorstation	-	1.761
Wijkvereniging NBK	-	1.968
Teruggaaf energiebelasting	11.257	16.791
Wijkver. Steunfonds ZvK	-	0
Fietsplan medewerkers	-	0
Kerkelijke bijdrage/collecten/verhuur/giften/eindelj	1.191	6.796
Diaconie	26.904	1.931
Xerox	-	0
Kruisposten collecten stortingen	272	1.306
KPN zendmast	8.081	-
Ziggo	67	-
	<u>47.772</u>	<u>30.553</u>

Beleggingen

	Aankoop waarde	Beurswaarde 31-12-2020	31-12-2020	31-12-2019
Aandelen (fondsen)				
Rabobank	-	0	0	1.068.408
InsingerGilissen	903.843	1.041.430	1.041.430	-
	<u>903.843</u>	<u>1.041.430</u>	<u>1.041.430</u>	<u>1.068.408</u>

	2020	2019
<i>Rabobank</i>		
Stand per 1 januari	1.068.408	842.320
Mutaties	-1.068.408	6.770
Koersresultaten	-	219.318
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>1.068.408</u>
<i>InsingerGilissen</i>		
Mutaties	903.509	-
Koersresultaten	137.921	-
Stand per 31 december	<u>1.041.430</u>	<u>-</u>

	Aankoop waarde	Beurswaarde 31-12-2020	31-12-2020	31-12-2019
Obligatie (fondsen)				
Rabobank	-	0	0	943.194
InsingerGilissen	973.511	1.017.533	1.017.533	-
	<u>973.511</u>	<u>1.017.533</u>	<u>1.017.533</u>	<u>943.194</u>

	2020	2019
<i>Rabobank</i>		
Stand per 1 januari	943.194	925.066
Mutaties	-943.194	-
Koersresultaten	-	18.128
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>943.194</u>

	2020	2019
<i>InsingerGilissen</i>		
Mutaties	981.846	-
Koersresultaten	35.687	-
Stand per 31 december	1.017.533	-

	Aankoop waarde	Beurswaarde 31-12-2020	31-12-2020	31-12-2019
Vastgoed (fondsen)				
InsingerGilissen	34.281	28.358	28.358	-
	34.281	28.358	28.358	-

	2020	2019
<i>InsingerGilissen</i>		
Mutaties	34.281	-
Koersresultaten	-5.923	-
Stand per 31 december	28.358	-

	Aankoop waarde	Beurswaarde 31-12-2020	31-12-2020	31-12-2019
Overige beleggingen				
InsingerGilissen	10.720	10.720	10.720	-
	10.720	10.720	10.720	-

	2020	2019
<i>InsingerGilissen</i>		
Mutaties	10.720	-
Stand per 31 december	10.720	-

Geldmiddelen

	31-12-2020	31-12-2019
(Wijk)kassen		
Kasboek kerkelijk bureau	1.146	3.167
	<u>1.146</u>	<u>3.167</u>
Bankrekeningen		
ABN-Amrobank 52.48.85.796 Oude Kerk	5.978	4.171
ABN-Amrobank 89.14.70.662	60	118
Rabobank 35.76.00.592	221.498	189.549
Rabobank 3664.3650.89 Doelres	16.658	16.633
Rabobank 3156.8515.31 bedr.spr.rek	1.986.278	1.986.214
Rabobank 35.76.03.214	-28	216
SKG 22.53.82.601	6.438	94.255
SKG 69.96.43.627 Kerk.Bijdr.	212.711	35.725
SKG 22.53.82.660	7.655	3.827
SKG 69.95.41.123 Generale Kas	6.263	1.457
SKG 22.53.82.776	5.219	4.942
SKG 69.98.41.143 kerkbode	3.300	2.015
ABN-AMRO 52.48.93.683 spr	441.678	441.652
SKG 79.79.15.001 internet	160.826	160.810
SKG 79.79.21.710 internet	5.555	175
SKG 79.79.25.333 internet	0	131
Rabobank 0308.9720.66 bel.rek.	0	46.630
	<u>3.080.090</u>	<u>2.988.520</u>
Deposito's korte termijn		
SKG spaarcontracten kortlopend	0	250.000
	<u>0</u>	<u>250.000</u>



Passiva

Eigen vermogen

Eigen vermogen

	2020	2019
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	4.050.806	3.966.487
Mutatie via resultaatbestemming	166.672	84.319
Stand per 31 december	<u>4.217.477</u>	<u>4.050.806</u>

Bestemmingsreserves en -fondsen

	31-12-2020	31-12-2019
Bestemmingsfondsen	792.644	828.334
Reserves koersverschillen	167.685	237.446
Herwaarderingsreserves	3.075.443	-
	<u>4.035.772</u>	<u>1.065.780</u>

	2020	2019
<i>Fonds Bethelkerk</i>		
Stand per 1 januari	28.899	28.134
Toevoegingen via resultaatbestemming	-	2.196
Onttrekkingen via resultaatbestemming	2.155	1.431
Stand per 31 december	<u>26.744</u>	<u>28.899</u>

<i>Fonds Oude Kerk Sterk</i>		
Stand per 1 januari	103.547	76.900
Toevoegingen via resultaatbestemming	4.186	31.217
Onttrekkingen via resultaatbestemming	724	4.570
Stand per 31 december	<u>107.009</u>	<u>103.547</u>

<i>Fonds Nieuwe Badkapel/FAB</i>		
Stand per 1 januari	141.126	86.754
Toevoegingen via resultaatbestemming	4.818	54.372
Onttrekkingen via resultaatbestemming	29.286	-
Stand per 31 december	<u>116.658</u>	<u>141.126</u>

<i>Fonds Prinses Julianakerk</i>		
Stand per 1 januari	29.480	28.842
Toevoegingen via resultaatbestemming	10.535	2.397
Onttrekkingen via resultaatbestemming	22.885	1.759
Stand per 31 december	<u>17.130</u>	<u>29.480</u>

<i>Fonds geestelijke verzorging</i>		
Stand per 1 januari	<u>439.657</u>	<u>439.657</u>
Stand per 31 december	439.657	439.657

<i>Project prinses Juliana kerk (FGV)</i>		
Stand per 1 januari	<u>14.214</u>	<u>14.214</u>
Stand per 31 december	14.214	14.214

	2020	2019
<i>Fonds Dienst aan Zee</i>		
Stand per 1 januari	3.248	3.181
Toevoegingen via resultaatbestemming	3.057	5.895
Onttrekkingen via resultaatbestemming	3.236	5.828
Stand per 31 december	3.069	3.248
 <i>Reserve exploitatie wijkgemeenten</i>		
Stand per 1 januari	68.163	68.163
Stand per 31 december	68.163	68.163
 <i>Koersverschillen effecten Rabobank</i>		
Stand per 1 januari	237.446	-
Toevoegingen via resultaatbestemming	-	237.446
Onttrekkingen via resultaatbestemming	237.446	-
Stand per 31 december	0	237.446
 <i>Koersverschillen effecten IG</i>		
Toevoegingen via resultaatbestemming	167.685	-
Stand per 31 december	167.685	-
 <i>Kerkgebouwen</i>		
Toevoegingen via resultaatbestemming	4	-
Stand per 31 december	4	-
 <i>kerkelijke verenigingsgebouwen</i>		
Toevoegingen via resultaatbestemming	649.000	-
Stand per 31 december	649.000	-
 <i>Kosterswoning</i>		
Toevoegingen via resultaatbestemming	195.000	-
Stand per 31 december	195.000	-
 <i>Overige gebouwen</i>		
Toevoegingen via resultaatbestemming	2.231.439	-
Stand per 31 december	2.231.439	-

Vreemd vermogen
Vreemd vermogen lange termijn
Voorzeningen

	31-12-2020	31-12-2019
Onderhoudsvoorzieningen		
Voorziening groot onderhoud	0	0
Onderhoudsvoorziening Oude Kerk	284.719	251.245
Onderhoudsvoorziening Nieuwe Badkapel	53.154	69.581
Onderhoudsvoorziening Pr. Julianakerk	82.921	82.921
Onderhoudsvoorziening Bethelkerk	309.084	293.784
Onderhoudsvoorziening Frankenslag 90-181	10.800	0
Reserve grafonderhoud	5.468	5.531
	<hr/>	<hr/>
	746.146	703.062
	 2020	 2019
<i>Voorziening groot onderhoud</i>		
Stand per 1 januari	0	40.724
Toevoegingen via lastenrekeningen	-	-40.724
Stand per 31 december	<hr/>	<hr/>
	0	0
<i>Onderhoudsvoorziening Oude Kerk</i>		
Stand per 1 januari	251.245	222.985
Toevoegingen via lastenrekeningen	44.012	46.282
Onttrekkingen niet via baten en lasten	10.538	18.022
Stand per 31 december	<hr/>	<hr/>
	284.719	251.245
<i>Onderhoudsvoorziening Nieuwe Badkapel</i>		
Stand per 1 januari	69.581	29.878
Toevoegingen via lastenrekeningen	43.434	39.703
Onttrekkingen niet via baten en lasten	59.861	-
Stand per 31 december	<hr/>	<hr/>
	53.154	69.581
<i>Onderhoudsvoorziening Pr. Julianakerk</i>		
Stand per 1 januari	82.921	91.983
Onttrekkingen niet via baten en lasten	-	9.062
Stand per 31 december	<hr/>	<hr/>
	82.921	82.921

	2020	2019
<i>Onderhoudsvoorziening Bethelkerk</i>		
Stand per 1 januari	293.784	278.484
Toevoegingen via lastenrekeningen	15.300	15.300
Stand per 31 december	<u>309.084</u>	<u>293.784</u>
 <i>Onderhoudsvoorziening Frankenslag 90-181</i>		
Stand per 1 januari	0	26.512
Toevoegingen via lastenrekeningen	10.800	-26.512
Onttrekkingen niet via baten en lasten	-	0
Stand per 31 december	<u>10.800</u>	<u>0</u>
 <i>Reserve grafonderhoud</i>		
Stand per 1 januari	5.531	5.531
Onttrekkingen niet via baten en lasten	63	-
Stand per 31 december	<u>5.468</u>	<u>5.531</u>

Vreemd vermogen korte termijn

	31-12-2020	31-12-2019
Crediteuren		
Crediteuren	20.695	106.802
	<u>20.695</u>	<u>106.802</u>

Kortlopende schulden en overlopende passiva

	31-12-2020	31-12-2019
Overige schulden en overlopende passiva		
Diversen	13.423	7.062
Vooruitontvangen kerkbalans	28.604	23.590
Borg Buijs Ballotstraat 73 (2017)	1.850	1.850
Borg Frankenslag 91 (2018)	3.950	3.950
Reservering vakantiegeld	7.595	7.980
ZWO	225	285
Nalatenschap lening mw NN	0	0
Borg Frankenslag 181 (2020)	4.500	-
	<hr/> 60.147	<hr/> 44.717
 Af te dragen loonheffingen		
Belastingdienst	8.211	8.679
	<hr/> 8.211	<hr/> 8.679
 Collectebonnen/-munten		
Digitaal	7.003	3.356
	<hr/> 7.003	<hr/> 3.356

3.7 Toelichting op de staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
Opbrengsten onroerende zaken			
Opbrengsten onroerende zaken			
Monumentale kerkgebouwen	64.000	32.650	54.811
Niet-monumentale kerkgebouwen	17.900	16.589	14.948
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra	69.500	77.998	74.837
Kosterswoningen bewoond door kosten	3.700	4.995	-
Overige bebouwde eigendommen	107.700	97.036	61.300
Overige opbrengsten onroerende zaken	1.800	-	9.540
	264.600	229.269	215.436

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

Rente van banken	-	83	124
Opbrengsten financiële vaste activa	-	5.250	5.250
Opbrengst overige beleggingen	6.000	-	-
Opbrengst uit aandelen- en obligatie(fondsen)	6.000	16.476	30.198
Overige renteopbrengsten	-	625	1.553
	12.000	22.434	37.125

Opbrengsten levend geld

Opbrengsten levend geld

Vrijwillige bijdragen	410.600	427.405	439.889
Collecten in kerkdiensten	67.200	55.398	75.235
Giften	1.600	26.200	14.367
Kerktelefoon	9.100	3.744	6.720
Kerkblad	4.000	39.428	40.168
Solidariteitskas en quotum	11.100	20.517	11.025
Overige opbrengsten levend geld	23.570	11.675	11.193
	527.170	584.366	598.597

Opbrengsten uit subsidies en bijdragen

Opbrengsten uit subsidies en bijdragen

Niet-kerkelijke subsidies	36.030	31.446	35.984
Bijdragen kerkelijke organen	24.000	225.055	23.400
	60.030	256.501	59.384

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	89.700	237.446	0
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	3.700	58.286	13.588
	<u>93.400</u>	<u>295.732</u>	<u>13.588</u>
Incidentele baten			
Incidentele baten			
Incidentele baten	-	8.410	8.032
Koerswinsten bij verkoop	-	22.848	-
Koersresultaat beleggingen	-	167.685	237.446
Herwaardering onroerende zaken	-	3.075.443	-
Ontvangen legaten/erfenissen/schenken	-	124.899	78.552
	-	<u>3.399.285</u>	<u>324.030</u>

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen			
Monumentale kerkgebouwen			
Onderhoud	56.000	15.046	22.814
Belastingen	1.300	1.350	1.021
Verzekeringen	7.500	11.417	7.942
Energie en water	30.500	25.773	27.097
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	25.000	87.446	45.261
Overige kosten	10.000	9.274	15.977
	130.300	150.306	120.112
Niet-monumentale kerkgebouwen			
Onderhoud	43.600	18.644	13.683
Belastingen	1.100	1.075	662
Verzekeringen	5.600	6.970	5.857
Energie en water	24.000	20.229	24.280
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	-	15.300	15.300
Overige kosten	-	7.278	1.850
	74.300	69.496	61.632
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra			
Onderhoud	1.500	7.306	2.602
Belastingen	2.000	2.467	2.225
Verzekeringen	-	200	136
Energie en water	-	1.824	2.487
Overige kosten	10.000	750	-
	13.500	12.547	7.450
Kosterwoningen bewoond door koster			
Onderhoud	4.100	-	-
Belastingen	500	365	615
Energie en water	-	66	-781
	4.600	431	-166
Monumentale orgels			
Onderhoud	-	177.402	223
	-	177.402	223

40.61 = NBK Slooff orgelbouw € 173K

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
Niet-monumentale orgels			
Onderhoud	-	4.305	4.620
	-	4.305	4.620
	<u>222.700</u>	<u>414.486</u>	<u>193.871</u>

**Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen
en inventarissen**
Overige bebouwde eigendommen

Onderhoud	7.900	3.790	1.550
Belastingen	600	2.667	2.438
Verzekeringen	400	950	716
Energie en water	-	1.137	788
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	-	10.800	-26.512
Overige kosten	-	6.693	-
	<u>8.900</u>	<u>26.036</u>	<u>-21.020</u>

Overige kosten (on)roerende zaken

Overige kosten	-	595	45
	-	595	45
	<u>8.900</u>	<u>26.631</u>	<u>-20.975</u>

**Afschrijvingen onroerende zaken,
installaties/invent.**
**Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/
invent.**

Overige bebouwde eigendommen	20.000	-	20.700
Kerkelijke inventarissen	-	1.595	-
Niet-kerkelijke inventarissen	-	1.548	-
	<u>20.000</u>	<u>3.143</u>	<u>20.700</u>

Pastoraat resp. diaconaal pastoraat
Eigen predikanten

Afdrachten bezettings-/vacaturebijdrage predikantsplaatsen	214.576	239.771	222.644
Vaste onkostenvergoedingen	-	2.345	3.582
Overige vergoedingen eigen predikanten	-	305	6.901
	<u>214.576</u>	<u>242.421</u>	<u>233.127</u>

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
Overige kosten pastoraat			
Beroepen, vestigen en vertrek predikant	-	2.549	3.294
Preekvoorziening	21.100	15.042	23.202
	<u>21.100</u>	<u>17.591</u>	<u>26.496</u>
Kerkelijk werkers			
Salarissen en toeslagen	36.300	42.807	40.058
Pensioenpremies	2.400	2.695	4.340
Sociale lasten	5.200	6.029	8.874
Vergoedingen	5.700	-	37
Overige kosten kerkelijk werkers	2.296	2.549	-
	<u>51.896</u>	<u>54.080</u>	<u>53.309</u>
	<u>287.572</u>	<u>314.092</u>	<u>312.932</u>
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kerkdiensten	5.000	84.061	3.607
Overige kosten kerkdiensten en catechese	-	425	-
Overige kosten kerkelijke activiteiten	200	15.311	5.828
	<u>5.200</u>	<u>99.797</u>	<u>9.435</u>
Verplichtingen/bijdragen andere organen			
Verplichtingen/bijdragen andere organen			
Afdrachten voor quotum	27.900	25.741	23.401
Afdrachten voor de solidariteitskas	12.400	10.505	10.890
Overige bijdragen en contributies	100	739	944
	<u>40.400</u>	<u>36.985</u>	<u>35.235</u>
Salarissen en vergoedingen			
Kosters			
Salarissen en toeslagen	57.000	63.558	59.431
Pensioenpremies	5.600	5.431	5.177
Sociale lasten	12.000	11.790	12.189
Overige vergoedingen	5.700	0	5.251
	<u>80.300</u>	<u>80.779</u>	<u>82.048</u>

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
Organisten en/of cantors			
Salarissen en toeslagen	17.200	15.567	15.881
Pensioenpremies	1.400	1.485	1.528
Sociale lasten	2.500	2.414	2.596
Overige vergoedingen	9.000	-	13.207
	<u>30.100</u>	<u>19.466</u>	<u>33.212</u>
Administratief personeel en overig personeel			
Salarissen en toeslagen	19.900	23.120	22.293
Pensioenpremies	5.500	2.073	1.957
Sociale lasten	3.800	3.934	3.981
Overige vergoedingen	-	650	-
	<u>29.200</u>	<u>29.777</u>	<u>28.231</u>
Overige kosten personeel/vrijwilligers			
Arbodienst/ziekteverzuim	-	5.454	-
Vergoedingen vrijwilligers	-	6.920	460
Overige kosten personeel	-	45	1.253
	<u>-</u>	<u>12.419</u>	<u>1.713</u>
	<u>139.600</u>	<u>142.441</u>	<u>145.204</u>
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bestuur	-	847	156
Bureaubehoeften en drukwerk	-	10.093	11.483
Telefoon	3.700	3.544	773
Administratie en archief	-	2.260	2.246
Ledenregistratie	-	1.678	4.162
Financiële administratie	22.300	20.421	19.573
Jaarrekeningcontrole	3.700	5.619	5.009
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	-	1.092	864
Publiciteit	-	1.603	109
Kerktelefoon	-	-	2.845
Kerkblad	-	35.416	36.017
Overige kosten	37.500	16.819	34.743
	<u>67.200</u>	<u>99.392</u>	<u>117.980</u>

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	400	-	3.029
Kosten vermogensbeheer	15.000	10.517	11.276
Overige rentelasten en bankkosten	8.500	7.232	-
	<u>23.900</u>	<u>17.749</u>	<u>14.305</u>
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen bestemmingsreserves	99.100	3.243.128	237.446
Toevoegingen bestemmingsfondsen	6.800	22.596	96.077
	<u>105.900</u>	<u>3.265.724</u>	<u>333.523</u>
Incidentele lasten			
Incidentele lasten			
Incidentele lasten	-	48.800	1.631
Koersverliezen bij verkoop	-	151.675	-
	<u>-</u>	<u>200.475</u>	<u>1.631</u>

4 Staat van de vaste activa

	Balans 01-01-2020	Afschrijvingen	(Des-) investerings	Herwaardering	Balans 31-12-2020	Verzekerde waarde	WOZ-waarde
Onroerende zaken							
Monumentale kerkgebouwen							
Oude Kerk	-	-	-	1	1	8.951.500	0
Nieuwe Badkapel	-	-	-	1	1	9.514.800	0
	-	-	-	2	2	18.466.300	0
Niet-monumentale kerkgebouwen							
Bethelkerk	-	-	-	1	1	4.977.300	0
Prinses Julianakerk	-	-	-	1	1	5.383.700	0
	-	-	-	2	2	10.361.000	0
Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra							
Geuzehonk, Kranenburgweg 92	-	-	-	180.000	180.000	376.700	180.000
Kommunika, Jurriaan Kokstraat 177	-	-	-	410.000	410.000	0	410.000
Kerkelijk bureau	-	-	-	-	-	0	0
Kantoor, Keizerstraat nabij 8	-	-	-	53.000	53.000	0	53.000
Keizerstraat nabij 8	-	-	-	6.000	6.000	0	6.000
	-	-	-	649.000	649.000	376.700	649.000

	Balans 01-01-2020	Afschrijvingen	(Des-) investerings	Herwaardering	Balans 31-12-2020	Verzekerde waarde	WOZ-waarde
Kosterswoningen bewoond door koster							
Jurriaan Kokstraat 173	-	-	-	195.000	195.000	413.100	195.000
	-	-	-	195.000	195.000	413.100	195.000
Overige gebouwen							
Buijs Ballotstraat 73	9.000	-	-	472.000	481.000	398.500	481.000
Frankenslag 91 verbouwing (2017)	183.844	-	-9.000	-174.844	0	0	0
Frankenslag 181 verbouwing (2019-2020)	164.075	-	40.642	-204.717	0	0	0
Burg. van der Werffstraat 98	-	-	-	186.000	186.000	0	186.000
Frankenslag 91	-	-	9.000	912.000	921.000	489.200	921.000
Frankenslag 181	-	-	9.000	1.041.000	1.050.000	646.000	1.050.000
	356.919	-	49.642	2.231.439	2.638.000	1.533.700	2.638.000
Installaties en inventarissen							
Installaties in kerkelijke gebouwen							
Zonnepanelen Bethelkerk	31.891	1.595	-	-	30.296	-	-
	31.891	1.595	-	-	30.296	-	-

	Balans 01-01-2020	Afschrijvingen	(Des-) investeringen	Herwaardering	Balans 31-12-2020	Verzekerde waarde
Inventarissen in overige gebouwen						
Inventaris kerkelijk bureau	-	1.548	18.574	-	17.026	-
	-	1.548	18.574	-	17.026	-