



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Delden

College van Kerkrentmeesters

Jaarrekening 2018



Protestantse gemeente te Delden

College van Kerkrentmeesters

Jaarrekening 2018

Inhoudsopgave

1	Algemene gegevens	2
2	Verslag van het college van kerkrentmeesters	3
3	Jaarrekening	4
3.1	Balans per 31 december 2018	4
3.2	Staat van baten en lasten over 2018	7
3.3	Kasstroomoverzicht over 2018	9
3.4	Grondslagen	11
3.5	Toelichting op de balans	13
3.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	22
4	Staat van de vaste activa	27



1 Algemene gegevens

Aantal wijkgemeenten	1
Aantal predikanten	1
- Waarvan voor gewone werkzaamheden	1
- Waarvan met een bijzondere opdracht	0
Bezetting predikanten volledig in FTE	1
Bezetting predikanten parttime in FTE	0,00
Aantal kerkelijk werkers	0
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	0,00
Overige betaalde medewerkers in FTE	1,00
Aantal belijdende leden verslagjaar	643
Aantal doopleden verslagjaar	544
Totaal aantal leden	1.187
Aantal pastorale eenheden	

2 Verslag van het college van kerkrentmeesters

Het resultaat over 2018 is € 11.000 lager dan begroot. De opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen waren € 7.000 lager. De kosten kerkelijke gebouwen waren € 37.000 hoger door meer onderhoud. Hiervoor is subsidie ontvangen en is per saldo € 29.000 onttrokken aan de bestemmingsreserve groot onderhoud. De kosten pastoraat waren € 17.000 hoger door intrede van een nieuwe predikant. De incidentele bate van € 4.200 betreft de verkoop van grond. Van het nadelig resultaat van € 8.494 is het gerealiseerde koersverlies effecten ten bedrage van € 1.688 onttrokken aan de reserve koersverschillen. Het restant van € 6.806 is onttrokken aan de algemene reserve.

3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2018

Activa

Vaste activa

	31-12-2018	31-12-2017
Onroerende zaken		
Monumentale kerkgebouwen	1	1
Verenigingsgebouwen/kerkelijke centra	125.000	125.000
Pastorieën	478.000	459.000
Kosterswoningen	161.000	159.000
Overige gebouwen	15.000	15.000
Onbebouwde eigendommen	3.084	3.084
	782.085	761.085
Installaties en inventarissen		
Inventarissen in kerkelijke gebouwen	4.660	3.520
Monumentale orgels	1	1
	4.661	3.521
Totaal vaste activa	786.746	764.606

Vlottende activa

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen en overlopende activa	3.457	8.145
	3.457	8.145
Beleggingen		
Aandelen (fondsen)	307.236	140.871
Obligatie (fondsen)	203.468	220.604
Overige beleggingen	81.840	81.840
	592.544	443.315
Geldmiddelen		
(Wijk)kassen	27	27
Bankrekeningen	663.784	882.139
Kruisposten	366	-
	664.177	882.166
Totaal vlottende activa	<u>1.260.178</u>	<u>1.333.626</u>
Totaal activa	<u>2.046.924</u>	<u>2.098.232</u>

Passiva
Eigen vermogen

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Eigen vermogen		
Algemene reserves	1.195.632	1.202.438
Reserves koersverschillen	64.970	116.933
Herwaarderingsreserves	<u>644.155</u>	<u>623.155</u>
	1.904.757	1.942.526
Bestemmingsreserves en -fondsen		
Nieuw- en verbouw	78.390	107.885
Overige bestemmingsfondsen	<u>54.000</u>	<u>42.000</u>
	132.390	149.885
Totaal eigen vermogen	<u>2.037.147</u>	<u>2.092.411</u>

Vreemd vermogen
Vreemd vermogen korte termijn

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Overige schulden en overlopende passiva	<u>9.777</u>	<u>5.821</u>
	9.777	5.821
Totaal vreemd vermogen korte termijn	<u>9.777</u>	<u>5.821</u>
Totaal vreemd vermogen	<u>9.777</u>	<u>5.821</u>
Totaal passiva	<u>2.046.924</u>	<u>2.098.232</u>

3.2 Staat van baten en lasten over 2018

	Begroting 2018	Rekening 2018	Rekening 2017
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	37.800	36.633	39.203
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	15.000	8.425	12.394
Opbrengsten levend geld	158.400	163.980	159.161
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	-	14.904	-
Totaal baten	<u>211.200</u>	<u>223.942</u>	<u>210.758</u>
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen	38.600	75.450	31.770
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.	-	794	500
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	78.675	95.244	75.717
Lasten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	6.500	5.001	4.178
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	12.100	12.016	13.154
Salarissen en vergoedingen	34.250	40.579	40.629
Kosten beheer, administratie en archief	19.100	16.204	17.453
Rentelasten/bankkosten	5.800	7.155	4.669
Totaal lasten	<u>195.025</u>	<u>252.443</u>	<u>188.070</u>
Saldo baten - lasten	<u>16.175</u>	<u>-28.501</u>	<u>22.688</u>
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	4.200	-
Incidentele lasten	-	-1.688	-
Totaal incidentele baten en lasten	<u>-</u>	<u>2.512</u>	<u>-</u>
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen	-	43.599	-
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen	-13.600	-26.104	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen	<u>-13.600</u>	<u>17.495</u>	<u>-</u>
Resultaat	<u>2.575</u>	<u>-8.494</u>	<u>22.688</u>

	Toevoeging aan	Onttrekking aan
Bestemming resultaat		
Algemene reserves	-	6.806
Reserves koersverschillen	-	1.688
Herwaarderingsreserves	-	-
Reserves begraafplaatsen	-	-
Overige reserves	-	-
	<hr/>	<hr/>
	-	8.494

3.3 Kasstroomoverzicht over 2018

	2018	2017
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten - lasten	-28.501	-
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	794	-
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	4.688	-
Kortlopende schulden en overlopende passiva	3.956	-
	<u>9.438</u>	<u>-</u>
Kasstroom uit primaire activiteiten	<u>-19.063</u>	<u>-</u>
Incidentele baten en lasten en mutaties in bestemmingsreserves:		
Incidentele baten	4.200	-
Incidentele lasten	-1.688	-
Onttrekkingen aan bestemmingsreserves	43.599	-
Toevoegingen aan bestemmingsreserves	-26.104	-
	<u>20.007</u>	<u>-</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>944</u>	<u>-</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
(Des-)investeringen in installaties en inventarissen	-1.934	-
Mutaties in de beleggingen	-199.504	-
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	<u>-201.438</u>	<u>-</u>



	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie bestemmingsreserves	<u>-17.495</u>	<u>-</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	-17.495	-
Mutatie geldmiddelen	<u>-217.989</u>	<u>-</u>
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari	882.166	-
Mutatie geldmiddelen	<u>-217.989</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	664.177	-

3.4 Grondslagen

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling.

1. Algemeen

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn begroting en jaarverslaggeving PKN zoals deze is voorgeschreven door het GCB B , het Generale College voor Behandeling Beheerszaken

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijkende cijfers.

Aangezien met ingang van het boekjaar 2018 de Richtlijn begroting en jaarverslaggeving PKN wordt toegepast, zijn de grondslagen van waardering en van resultaatbepaling gewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar. De vergelijkende cijfers zijn conform de genoemde richtlijn aangepast.

2. Grondslagen van waardering activa en passiva

Activa en passiva

Activa en passiva worden tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs of tegen nominale waarde opgenomen, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

Materiële vaste activa

De kerk is gewaardeerd op € 1. De pastorie, de kosterswoning, de kerkschuur en de Voorhof worden gewaardeerd tegen tegen de WOZ-waarde met waardepeildatum 1 januari van het boekjaar. De onbebouwde eigendommen zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. In de toelichting wordt de WOZ-waarde en de verzekerde waarde van de gebouwen vermeld.

De inventarissen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en bijzondere cumulatieve waardeverminderingen.

De afschrijvingen worden berekend als percentage over de verkrijgingsprijs volgens de lineaire methode op basis van de verwachte economische levensduur van het actief.

Effecten

Effecten zijn gewaardeerd op actuele waarde. Het gerealiseerde resultaat op de effecten wordt verwerkt in de staat van baten en lasten.

De liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan één jaar.

Eigen Vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de rubrieken algemene reserve, reserve koersverschillen, herwaarderingsreserve, bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen.

3. Grondslagen van resultaatbepaling



Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen baten en lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen waarin deze voorzienbaar zijn.

3.5 Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

Onroerende zaken

	Monumentale kerkgebouwen	Verenigings- gebouwen/ kerkelijke centra	Pastorieën
Boekwaarde per 1 januari	1	125.000	459.000
Afschrijvingen	-	-	-
(Des-)investeringen	-	-	-
Herwaarderingen	-	-	19.000
Boekwaarde per 31 december	1	125.000	478.000

	Kosterswoningen	Overige gebouwen	Onbebouwde eigendommen
Boekwaarde per 1 januari	159.000	15.000	3.084
Afschrijvingen	-	-	-
(Des-)investeringen	-	-	-
Herwaarderingen	2.000	-	-
Boekwaarde per 31 december	161.000	15.000	3.084

Installaties en inventarissen

	Inventarissen in kerkelijke gebouwen	Monumentale orgels
Boekwaarde per 1 januari	3.520	1
Afschrijvingen	794	-
(Des-)investeringen	1.934	-
Herwaarderingen	-	-
Boekwaarde per 31 december	4.660	1

Vlottende activa

	31-12-2018	31-12-2017
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Rente	1.245	3.120
Bijdrage Twickel	2.000	2.000
Kerkelijke bijdrage	-	755
Rouwdiensten	-	410
Huur streekmarkt	-	1.860
Vooruitbetaalde kosten	212	-
	<u>3.457</u>	<u>8.145</u>

Beleggingen

	Aankoop waarde	Beurswaarde 31-12-2018	31-12-2018	31-12-2017
Aandelen (fondsen)				
Actiam Index Aand Wereld	-	45.954	45.954	11.158
Allianz Best Styles Global	-	16.441	16.441	18.626
Amundi Fd CPR Global Agriculture	-	4.857	4.857	5.389
Fidelity Pacific Fund	-	42.324	42.324	23.336
iShares Core Dax	-	9.734	9.734	11.973
iShares Core MSCI	-	36.156	36.156	37.725
Comgest Growth	-	7.639	7.639	9.027
Robeco GI AC Multi Factor	-	21.144	21.144	23.637
iShares Automation en Robotics ETF	24.902	20.424	20.424	-
WP Stewart Holdings EUR Fund	30.000	30.503	30.503	-
Alken European Opportunities Fund	35.000	28.316	28.316	-
Comgest Growth Japan	25.000	23.571	23.571	-
Schroder ISF Frontier Markets Eq	25.000	20.173	20.173	-
	<u>139.902</u>	<u>307.236</u>	<u>307.236</u>	<u>140.871</u>

	2018	2017
<i>Actiam Index Aand Wereld</i>		
Stand per 1 januari	11.158	-
Mutaties	38.900	-
Ongerealiseerde koersverschillen	-4.104	-
Stand per 31 december	<u>45.954</u>	-
<i>Allianz Best Styles Global</i>		
Stand per 1 januari	18.626	-
Ongerealiseerde koersverschillen	-2.185	-
Stand per 31 december	<u>16.441</u>	-
<i>Amundi Fd CPR Global Agriculture</i>		
Stand per 1 januari	5.389	-
Ongerealiseerde koersverschillen	-532	-
Stand per 31 december	<u>4.857</u>	-

	2018	2017
<i>Fidelity Pacific Fund</i>		
Stand per 1 januari	23.336	-
Mutaties	27.000	-
Ongerealiseerde koersverschillen	-8.012	-
Stand per 31 december	<u>42.324</u>	-
 <i>iShares Core Dax</i>		
Stand per 1 januari	11.973	-
Mutaties	-3	-
Ongerealiseerde koersverschillen	-2.236	-
Stand per 31 december	<u>9.734</u>	-
 <i>iShares Core MSCI</i>		
Stand per 1 januari	37.725	-
Ongerealiseerde koersverschillen	-1.569	-
Stand per 31 december	<u>36.156</u>	-
 <i>Comgest Growth</i>		
Stand per 1 januari	9.027	-
Ongerealiseerde koersverschillen	-1.388	-
Stand per 31 december	<u>7.639</u>	-
 <i>Robeco GI AC Multi Factor</i>		
Stand per 1 januari	23.637	-
Ongerealiseerde koersverschillen	-2.493	-
Stand per 31 december	<u>21.144</u>	-
 <i>iShares Automation en Robotics ETF</i>		
Mutaties	24.902	-
Ongerealiseerde koersverschillen	-4.478	-
Stand per 31 december	<u>20.424</u>	-
 <i>WP Stewart Holdings EUR Fund</i>		
Mutaties	30.000	-
Ongerealiseerde koersverschillen	503	-
Stand per 31 december	<u>30.503</u>	-

	2018	2017
<i>Alken European Opportunities Fund</i>		
Mutaties	35.000	-
Ongerealiseerde koersverschillen	-6.684	-
Stand per 31 december	28.316	-
 <i>Comgest Growth Japan</i>		
Mutaties	25.000	-
Ongerealiseerde koersverschillen	-1.429	-
Stand per 31 december	23.571	-
 <i>Schroder ISF Frontier Markets Eq</i>		
Mutaties	25.000	-
Ongerealiseerde koersverschillen	-4.827	-
Stand per 31 december	20.173	-

	Aankoop waarde	Beurswaarde 31-12-2018	31-12-2018	31-12-2017
Obligatie (fondsen)				
Rabobank Certificaten	-	34.723	34.723	62.045
Robeco All Strategy Euro Bonds	-	-	0	29.129
4,125% Rabobank EB 10/20	-	-	0	43.419
Robeco Financial Ins Bonds	-	-	0	34.077
Delta Lloyd Euro Credit Fund	-	-	0	51.934
Robeco Global Total Return Bond	15.000	14.471	14.471	-
Neuberger Berman EMD Blend Acc	35.000	32.545	32.545	-
Pimco Global Bond Fund	50.000	48.284	48.284	-
Vanguard Eurozone Inflation Link Bd	25.000	24.609	24.609	-
Schroder Euro Corporate Bond ZC	50.000	48.836	48.836	-
	175.000	203.468	203.468	220.604

	2018	2017
<i>Rabobank Certificaten</i>		
Stand per 1 januari	62.045	-
Mutaties	-22.736	-
Ongerealiseerde koersverschillen	-4.586	-
Stand per 31 december	34.723	-

	2018	2017
<i>Robeco All Strategy Euro Bonds</i>		
Stand per 1 januari	29.129	-
Mutaties	-29.129	-
Stand per 31 december	0	-
 <i>4,125% Rabobank EB 10/20</i>		
Stand per 1 januari	43.419	-
Mutaties	-43.419	-
Stand per 31 december	0	-
 <i>Robeco Financial Ins Bonds</i>		
Stand per 1 januari	34.077	-
Mutaties	-34.077	-
Stand per 31 december	0	-
 <i>Delta Lloyd Euro Credit Fund</i>		
Stand per 1 januari	51.934	-
Mutaties	-51.934	-
Stand per 31 december	0	-
 <i>Robeco Global Total Return Bond</i>		
Mutaties	15.000	-
Ongerealiseerde koersverschillen	-529	-
Stand per 31 december	14.471	-
 <i>Neuberger Berman EMD Blend Acc</i>		
Mutaties	35.000	-
Ongerealiseerde koersverschillen	-2.455	-
Stand per 31 december	32.545	-
 <i>Pimco Global Bond Fund</i>		
Mutaties	50.000	-
Ongerealiseerde koersverschillen	-1.716	-
Stand per 31 december	48.284	-
 <i>Vanguard Eurozone Inflation Link Bd</i>		
Mutaties	25.000	-
Ongerealiseerde koersverschillen	-391	-
Stand per 31 december	24.609	-

	2018	2017
<i>Schroder Euro Corporate Bond ZC</i>		
Mutaties	50.000	-
Ongerealiseerde koersverschillen	-1.164	-
Stand per 31 december	<u>48.836</u>	<u>-</u>

	Aankoop waarde	Beurswaarde 31-12-2018	31-12-2018	31-12-2017
Overige beleggingen				
Spaarcontracten SKG	81.840	-	81.840	81.840
	<u>81.840</u>	<u>-</u>	<u>81.840</u>	<u>81.840</u>

	2018	2017
<i>Spaarcontracten SKG</i>		
Stand per 1 januari	81.840	-
Stand per 31 december	<u>81.840</u>	<u>-</u>

Geldmiddelen

	31-12-2018	31-12-2017
(Wijk)kassen		
Kas	27	27
	<u>27</u>	<u>27</u>
Bankrekeningen		
ING 0000 9014 88	23.480	18.397
Rabo 0313 3773 91	25.598	24.277
Rabo 0313 3055 95	12.643	3.897
Rabo 0313 3440 94	11.155	5.803
SKG rekening-courant	57.414	33.580
Rabo Beleggersrekening	134.291	248.074
Rabo VermogenSparen	299.181	448.139
SKG internetsparen	100.022	99.972
	<u>663.784</u>	<u>882.139</u>
Kruisposten		
Overboeking	366	-
	<u>366</u>	<u>-</u>

Passiva

Eigen vermogen

Eigen vermogen

	2018	2017
Algemene reserves		
Stand per 1 januari	1.202.438	-
Onttrekking van resultaat boekjaar	6.806	-
Stand per 31 december	1.195.632	-
Reserves koersverschillen		
Stand per 1 januari	116.933	-
Mutaties niet via resultaat	-50.275	-
Onttrekking van resultaat boekjaar	1.688	-
Stand per 31 december	64.970	-
Herwaarderingsreserves		
Stand per 1 januari	623.155	-
Mutaties niet via resultaat	21.000	-
Stand per 31 december	644.155	-
Bestemmingsreserves en -fondsen		
	31-12-2018	31-12-2017
Nieuw- en verbouw	78.390	107.885
Overige bestemmingsfondsen	54.000	42.000
	132.390	149.885
	2018	2017
<i>Groot onderhoud</i>		
Stand per 1 januari	107.885	-
Toevoegingen via lasten	14.104	-
Onttrekkingen via baten	43.599	-
Stand per 31 december	78.390	-
<i>Egalisatiefonds</i>		
Stand per 1 januari	42.000	-
Toevoegingen via lasten	12.000	-
Stand per 31 december	54.000	-

Vreemd vermogen**Vreemd vermogen korte termijn****Kortlopende schulden en overlopende passiva**

	31-12-2018	31-12-2017
Overige schulden en overlopende passiva		
Waarborgsom streekmarkt	1.500	1.500
Kopieerkosten	271	780
Preekvoorziening	-	252
Kosten KB	-	395
Kosten organisten	609	544
Lasten kerkdiensten en overige kerkelijke activiteiten	424	-
Bankkosten	129	-
Onderhoud	4.348	-
Vooruitontvangen kerkelijke bijdragen	2.496	2.350
	<u>9.777</u>	<u>5.821</u>

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

	Begroting 2018	Rekening 2018	Rekening 2017
Opbrengsten onroerende zaken			
Opbrengsten onroerende zaken			
Monumentale kerkgebouwen	7.500	10.257	7.240
Verenigingsgebouwen/kerkelijke centra	3.000	5.138	2.545
Pastorieën	4.200	3.672	3.520
Kosterswoningen	5.000	5.650	5.080
Onbebouwde eigendommen	14.500	9.276	18.608
Overige opbrengsten onroerende zaken	3.600	2.640	2.210
	37.800	36.633	39.203

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

Rente van banken	5.000	805	2.693
Opbrengst overige beleggingen	2.000	1.167	1.167
Opbrengst uit aandelen- en obligatie(fondsen)	8.000	6.453	8.534
	15.000	8.425	12.394

Opbrengsten levend geld

Opbrengsten levend geld

Vrijwillige bijdragen	125.000	123.609	131.304
Collecten in kerkdiensten	3.000	4.671	3.694
Giften	400	120	70
Kerktelefoon	2.000	1.825	2.000
Kerkblad	-	120	-
Solidariteitskas	4.500	3.385	3.495
Overige opbrengsten levend geld	23.500	30.250	18.598
	158.400	163.980	159.161

Opbrengsten uit subsidies en bijdragen

Opbrengsten uit subsidies en bijdragen

Subsidies	-	14.104	-
Bijdragen van andere organen/instellingen	-	800	-
	-	14.904	-



	Begroting 2018	Rekening 2018	Rekening 2017
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen	-	43.599	-
	-	43.599	-
Incidentele baten			
Incidentele baten			
Incidentele baten	-	4.200	-
	-	4.200	-

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2018	Rekening 2018	Rekening 2017
Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen			
Monumentale kerkgebouwen			
Onderhoud	12.600	51.819	10.899
Verzekeringen	13.000	9.250	8.013
Energie en water	13.000	14.381	12.858
	<hr/> 38.600	<hr/> 75.450	<hr/> 31.770
	<hr/> <hr/> 38.600	<hr/> <hr/> 75.450	<hr/> <hr/> 31.770
 Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.			
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.			
Inventarissen	-	794	500
	<hr/> -	<hr/> 794	<hr/> 500
	<hr/> <hr/> -	<hr/> <hr/> 794	<hr/> <hr/> 500
 Pastoraat resp. diaconaal pastoraat			
Eigen predikanten			
Afdrachten bezettings-/vacaturebijdrage predikantsplaatsen	45.400	42.288	7.873
	<hr/> 45.400	<hr/> 42.288	<hr/> 7.873
	<hr/> <hr/> 45.400	<hr/> <hr/> 42.288	<hr/> <hr/> 7.873
 Overige kosten pastoraat			
Beroepen, vestigen en vertrek predikant	11.200	10.103	2.458
Hulpdiensten	17.575	38.000	61.158
Preekvoorziening	4.500	4.853	4.228
	<hr/> 33.275	<hr/> 52.956	<hr/> 67.844
	<hr/> <hr/> 78.675	<hr/> <hr/> 95.244	<hr/> <hr/> 75.717

	Begroting 2018	Rekening 2018	Rekening 2017
Lasten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Lasten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kerkdiensten	1.500	1.661	1.300
Contributies en bijdragen aan kerkelijke activiteiten	500	400	396
Overige kosten kerkdiensten en catechese	1.500	1.176	328
Wijkwerk en gemeenteavonden	1.500	883	969
Jeugdwerk	1.500	881	1.185
	<hr/> 6.500	<hr/> 5.001	<hr/> 4.178
 Verplichtingen/bijdragen andere organen			
Verplichtingen/bijdragen andere organen			
Afdrachten voor quotum	8.000	7.569	8.629
Bijdragen classes en streekverbanden	500	517	517
Afdrachten voor de solidariteitskas	3.600	3.485	3.590
Overige bijdragen en contributies	-	445	418
	<hr/> 12.100	<hr/> 12.016	<hr/> 13.154
 Salarissen en vergoedingen			
Kosters			
Salarissen en toeslagen	21.000	25.915	25.236
Pensioenpremies	2.600	2.506	2.819
Sociale lasten	4.000	4.700	4.868
	<hr/> 27.600	<hr/> 33.121	<hr/> 32.923
 Organisten en/of cantors			
Overige vergoedingen	6.650	5.665	6.674
	<hr/> 6.650	<hr/> 5.665	<hr/> 6.674
 Overige kosten personeel/vrijwilligers			
Arbodienst/ziekteverzuim	-	1.690	1.032
Overige kosten personeel	-	103	-
	<hr/> -	<hr/> 1.793	<hr/> 1.032
	<hr/> 34.250	<hr/> 40.579	<hr/> 40.629

	Begroting 2018	Rekening 2018	Rekening 2017
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
(Wijk)kerkenraad	4.000	1.168	1.724
Bureaubehoeften en drukwerk	3.500	2.163	4.344
Telefoon	600	1.144	1.148
Administratie en archief	4.500	3.909	3.080
Jaarrekeningcontrole	2.500	2.529	2.529
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	-	874	694
Publiciteit	-	483	-
Kerkblad	4.000	3.934	3.934
	<u>19.100</u>	<u>16.204</u>	<u>17.453</u>
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	5.000	6.732	4.664
Rente hypotheek en leningen o/g	-	-	5
Overige rentelasten en bankkosten	800	423	-
	<u>5.800</u>	<u>7.155</u>	<u>4.669</u>
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen	13.600	26.104	-
	<u>13.600</u>	<u>26.104</u>	<u>-</u>
Incidentele lasten			
Incidentele lasten			
Koersverliezen	-	1.688	-
	<u>-</u>	<u>1.688</u>	<u>-</u>

4 Staat van de vaste activa

	Balans 01-01-2018	Afschrijvingen	(Des-) investerings	Herwaardering	Balans 31-12-2018	Verzekerde waarde	WOZ-waarde
Onroerende zaken							
Monumentale kerkgebouwen							
Oude Blasius	1	-	-	-	1	8.705.300	-
	1	-	-	-	1	8.705.300	-
Verenigingsgebouwen/kerkelijke centra							
De Voorhof, Kerkstraat 6	125.000	-	-	-	125.000	737.700	-
	125.000	-	-	-	125.000	737.700	-
Pastorieën							
Pastorie, Kerkplein 1	459.000	-	-	19.000	478.000	1.171.000	478.000
	459.000	-	-	19.000	478.000	1.171.000	478.000
Kosterswoningen							
Kosterswoning, Kerkplein 2	159.000	-	-	2.000	161.000	374.200	161.000
	159.000	-	-	2.000	161.000	374.200	161.000

	Balans 01-01-2018	Afschrijvingen	(Des-) investeringen	Herwaardering	Balans 31-12-2018	Verzekerde waarde	WOZ-waarde
Overige gebouwen							
Kerkschuur, Kerkplein 3	15.000	-	-	-	15.000	-	-
	15.000	-	-	-	15.000	-	-
Onbebouwde eigendommen							
Verpachte grond	3.084	-	-	-	3.084	-	-
	3.084	-	-	-	3.084	-	-
Installaties en inventarissen							
Inventarissen in kerkelijke gebouwen							
Concertvleugel	1.000	100	-	-	900	-	-
De Voorhof	2.519	588	875	-	2.806	-	-
Kerktelefoon	1	106	1.059	-	954	-	-
	3.520	794	1.934	-	4.660	-	-

	Balans 01-01-2018	Afschrijvingen	(Des-) investeringen	Herwaardering	Balans 31-12-2018	Verzekerde waarde
Monumentale orgels						
Naber orgel	1	-	-	-	1	-
	<u>1</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1</u>	<u>-</u>