

JAARREKENING

van de **Gereformeerde Kerk**
te **Kampen**

Opgesteld door het
college van kerkrentmeesters

Over het boekjaar: 2017

Algemene Informatie vervolg.

college van

Voorzitter

ad interim Naam: H. van der Veen Telefoon: 06-10435112
Adres: Kwekerije 22 e-mail: h.vanderveen@harderwijk.nl
Pc plaats: 8265 KH Kampen

Secretaris

Naam: H. Reuvekamp Telefoon: 038- 3319103
Adres: Nijverheidsstraat 12 e-mail: secretariscvkgkk@gmail.com
Pc plaats: 8263 AL Kampen

Penningmeester

ad interim Naam: H. Reuvekamp Telefoon: 038- 3319103
Adres: Nijverheidsstraat 12 e-mail: penningmeestergkk@gmail.com
Pc plaats: 8263 AL Kampen

Scriba kerkenraad

Naam: J. van den Berg Telefoon: 038-3316972
Adres: Watermunt 33 e-mail: jeaberg@home.nl
Pc plaats: 8265 EL Kampen

Preses kerkenraad

Naam: ds. M.L. Eigenhuis Telefoon: 038-3325927
Adres: J. van Arkelstraat 13 e-mail:
Pc plaats: 8266 CK Kampen

De administratie berust bij:

Naam: Kerkelijk Bureau Salland Telefoon:
Adres: Botermarkt 6 e-mail:
Pc plaats: 8261 GR Kampen

De jaarrekening is samengesteld door:

Naam: Kerkelijk Bureau Salland
Adres: Botermarkt 6
Pc plaats: 8261 GR Kampen

Contactpersoon voor deze jaarrekening:

Naam: H. Reuvekamp Telefoon: 038- 3319103
Adres: Nijverheidsstraat 12 e-mail: secretariscvkgkk@gmail.com
Pc plaats: 8263 AL Kampen

Algemene Informatie vervolg.

		Stand per 31 december	
1	Kerkelijke regio (b.v. Midden)	Noord	
2	Registratienummer gemeente	82603	
3	Classis (naam)	Kampen	
4	Combinatie/Federatie met		
5	Aantal Wijkgemeenten	2,0	
6	Aantal predikanten	2,0	
6.1	waarvan voor gewone werkzaamheden	2,0	
6.2	waarvan met een bijzondere opdracht		
6.3	Bezetting predikanten volledig:	2,00	
6.4	dagdelen parttime:		
7	Aantal kerkelijk werkers	1,0	
7.1	Bezetting kerkelijk werkers in FTE	0,5	
8	Overige betaalde medewerkers in FTE	1,3	
		geschat	per 31-12-2016
9	Aantal belijdende leden verslagjaar	1400	1414
10	Aantal doopleden verslagjaar	800	809
11	Aantal leden register verbonden verslagjaar	20	23
	Totaal aantal leden (9+10)	2200	2223
12	Aantal pastorale eenheden		

Verklaringen intern

Verklaring college van kerkrentmeesters

Het college van kerkrentmeesters van de Gereformeerde Kerk te Kampen verklaart, dat de ontwerp-jaarrekening over 2017 ingevolge ordinantie 11 art. 7 is opgesteld en aangeboden aan de (algemene) kerkenraad.

datum:

Voorzitter ad interim: H. van der Veen (Handtekening)

Secretaris: H. Reuvekamp (Handtekening)

Verklaring Kerkenraad

De (algemene) kerkenraad van de Gereformeerde Kerk te Kampen heeft deze jaarrekening vastgesteld in de vergadering d.d.
De jaarrekening zal voor 15 juni na het boekjaar in afschrift worden toegezonden aan het Regionale College voor de Behandeling van Beheerszaken.
Een samenvatting van de jaarrekening zal in de gemeente worden gepubliceerd.
De volledige jaarrekening zal gedurende tenminste vijf werkdagen ter inzage worden gelegd.

datum:

Preses: ds. M.L. Eigenhuis (Handtekening)

Scriba: J. van den Berg (Handtekening)

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van de activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders vermeld, tegen nominale waarde.

Het resultaat wordt bepaald als het saldo tussen de baten en de lasten over het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen,

Bij de waardering en de presentatie van de balansposten is zoveel mogelijk aangesloten bij richtlijn 640 (organisaties zonder winstoogmerk). Waar nodig zijn omschrijvingen van en indelingen in posten aangepast en zijn begrippen gehanteerd die gebruikelijk zijn voor kerkelijke organisaties.

Waarderingsgrondslagen voor de balans.

Materiele vaste activa.

Tenzij anders vermeld worden de materiele vaste activa gewaardeerd tegen de aanschaffingsprijs, verminderd met lineaire afschrijvingen, gebaseerd op de geschatte levensduur en rekening houdend met een eventuele restwaarde. M.i.v. ultimo 2016 is de pastorie gewaardeerd tegen WOZ waarde.

Vorderingen en overlopende activa.

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen voor oninbaarheid.

Eigen vermogen.

Legaten en erfenissen worden rechtstreeks aan het eigen vermogen toegevoegd.

Voorzieningen.

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden 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.

Grondslagen voor resultaatbepaling.

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

Toelichting

Toelichting op het resultaat over het boekjaar en de financiële positie van de gemeente

Verschil begroting en rekening

code	Baten		begroot		werkelijk		verschil
80	baten onroerende zaken	€	38.200	€	22.259	€	15.941
81	rentebaten en dividenden	€	1.150	€	523	€	627
83	bijdragen levend geld	€	363.000	€	357.835	€	5.165
85	subsidies en bijdragen	€	-	€	-	€	-
	Totaal	€	402.350	€	380.617	€	21.733

80 Geen inkomsten pastorie (€ 7000); minder inkomsten zendmasten (€ 4000); minder verhuur (€ 5000)

83 VVB ca. € 9.000 minder dan begroot

Lasten

40	lasten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen	€	115.000	€	64.742	€	50.258
42	afschrijvingen	€	500	€	425	€	75
43	pastoraat	€	164.500	€	165.045	€	545-
44	lasten kerkdiensten, catechese, etc.	€	5.500	€	1.860	€	3.640
45	verplichtingen/bijdragen andere organen	€	25.500	€	25.167	€	333
46	salarissen	€	44.000	€	39.446	€	4.554
47	kosten beheer en administratie	€	27.150	€	22.126	€	5.024
48	rentelasten/bankkosten	€	1.000	€	874	€	126
58	overige lasten en baten	€	8.000	€	3.694	€	4.306
	Totaal	€	391.150	€	323.379	€	67.771

Minder kosten dan begroot:

40	onderhoud BWK	€	8.000	€	4.042	€	3.958
40	onderhoud WK	€	35.000	€	3.080	€	31.920
40	onderhoud pastorie	€	2.000	€	982	€	1.018
40	onderhoud orgels	€	1.000	€	-	€	1.000
40	energie en water WK	€	15.000	€	9.594	€	5.406
43	predikantskosten	€	148.600	€	142.139	€	6.461
43	preekvoorziening	€	7.500	€	6.013	€	1.487
44	bijdrage wijkfondsen	€	4.500	€	1.406	€	3.094
46	vergoedingen organisten	€	5.500	€	3.042	€	2.458
46	administratief personeel en overig personeel	€	34.500	€	31.780	€	2.720
47	kosten externe dienstverlening PKN	€	2.000	€	-	€	2.000
47	kosten KAA kerkadvies	€	7.000	€	4.183	€	2.817

Meer kosten dan begroot

40	energie en water BWK	€	5.000	€	9.888	€	4.888-
43	kosten kerkelijk werker	€	8.400	€	16.893	€	8.493-

Minder baten dan begroot

58	buffet	€	4.500	€	2.032	€	2.468
58	kerkblad	€	5.000	€	3.614-	€	8.614

Niet begroot (zie pagina 21)

58.90	overige baten (+)	€	-	€	34902	€	34.902-
58.91	gerealiseerd koersresultaat (+/-)	€	-	€	-19680	€	19.680
58.95	overige lasten (-)	€	-	€	-10054	€	10.054

Balans

	balans per 31 december	2017	vorig boekjaar 2016
	Activa		
00	onroerende zaken	€ 351.000	€ 235.000
01	installaties en inventarissen	€ 797	€ 425
02	financiële vaste activa	€ 12.848	€ 33.097
03	beleggingen	€ 10.340	€ 29.863
10	debiteuren	€ 1.170	€ 7.538
11	kortlopende vorderingen en overlopende activa	€ 98.840	€ 34.442
12	geldmiddelen	€ 310.268	€ 378.099
	totaal	€ 785.263	€ 718.464
	Passiva		
20	reserves	€ 625.499	€ 444.903
22	voorzieningen	€ 97.348	€ 221.482
24	crediteuren	€ 26.019	€ 3.911
25	kortlopende schulden en overlopende passiva	€ 36.397	€ 48.168
	totaal	€ 785.263	€ 718.464

Totaal exploitatie

		begroting 2017	rekening 2017	rekening 2016
	baten			
80	baten onroerende zaken	€ 38.200	€ 22.259	€ 27.313
81	rentebaten en dividenden	€ 1.150	€ 523	€ 2.097
82	opbrengsten uit stichtingen/kassen en fondsen	€ -	€ -	€ -
83	bijdragen levend geld	€ 363.000	€ 357.835	€ 379.650
85	subsidies en bijdragen	€ -	€ -	€ 9.105
	totaal baten	€ 402.350	€ 380.617	€ 418.165
	lasten			
40	lasten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen	€ 115.000	€ 64.742	€ 76.183
41	lasten overige eigendommen en inventarissen	€ -	€ -	€ 626
42	afschrijvingen	€ 500	€ 425	€ 425
43	pastoraat	€ 164.500	€ 165.045	€ 203.626
44	lasten kerkdiensten, catechese, etc.	€ 5.500	€ 1.860	€ 108
45	verplichtingen/bijdragen andere organen	€ 25.500	€ 25.167	€ 27.758
46	salarissen	€ 44.000	€ 39.446	€ 40.384
47	kosten beheer en administratie	€ 27.150	€ 22.126	€ 32.891
48	rentelasten/bankkosten	€ 1.000	€ 874	€ 762
	totaal lasten	€ 383.150	€ 319.685	€ 382.763
	Saldo baten - lasten	€ 19.200	€ 60.932	€ 35.402
53	toevoegingen aan fondsen en voorzieningen	€ -	€ -	€ -
54	onttrekkingen aan fondsen en voorzieningen	€ -	€ -	€ -
58	overige lasten en baten	€ 8.000	€ 3.694	€ 4.821-
	totaal	€ 8.000	€ 3.694	€ 4.821-
	Resultaat	€ 27.200	€ 64.626	€ 30.581

Bestemming van het resultaat boekjaar

	2017	
	toevoeging aan	onttrekking aan (-)
Algemene reserve	€ 64.626	
Reserve koersverschillen	€ -	€ -
Herwaarderingsreserve	€ -	€ -
Overige reserve	€ -	€ -
Totaal	€ 64.626	€ -
Per saldo een toevoeging/onttrekking van	€ 64.626	

00 Specificatie onroerende zaken

	omschrijving*	kadastrale aanduiding	afschr %	balans 1/1 2017	afschrijving (-) rek 42 baten en lasten	(des)investeringen c.q. mutaties niet via baten/lasten	herwaardering(+/-) naar 20.30 niet via baten/lasten	balans 31/12 2017	opbrengst huur 2017	zendmasten 2017	
00.10	monumentale kerkgebouwen										
	Burgwalker	Burgwal 59-60		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 8.620	11.329	
	Westerkerk	Wilhelminalaan 97		€ -				€ -			
00.20	niet-monumentale kerkgebouwen										
	Open Hof (50% deel)			€ -				€ -			
00.30	verenigingsgebouwen/kerkelijk centrum										
	Zalen			€ -				€ -			
	Burgerwalker			€ -				€ -	€ 2.310		
	Westerkerk			€ -				€ -			
00.40	pastorie(ën)										
	Emmastraat 18			€ 235.000			€ 8.000	€ 243.000			
00.70	overige gebouwen										
	Leeghwaterstraat 1A			€ -			€ 108.000	€ 108.000	€ -		
	uitvaartcentrum bij Open Hof			€ -				€ -	€ -		
	Totaal			€ 235.000	€ -	€ -	€ 116.000	€ 351.000	€ 10.930	€ 11.329	

* gerangschikt naar jaar van verwerving

Burgwalker
Westerkerk

	Verzekerde waarde	WOZ waarde
Groep 00.10	€ 6.465.700	€ -
Groep 00.10	€ 4.849.100	€ -
Groep 00.20	€ 2.636.300	€ -
Groep 00.40	€ 369.800	€ 243.000
Groep 00.50	€ -	€ -
Groep 00.60	€ -	€ -
Groep 00.70	€ -	€ 108.000
Totaal	€ 14.320.900	€ 351.000

01 Installaties en inventarissen

	omschrijving	afschr %	balans 1/1 2017	afschrijving (-) rek 42 baten en lasten	mutaties niet via baten/ lasten rek.	balans 31/12 2017
01.10	installaties in kerkelijke gebouwen					
	Koffiemachine		€ 425	€ 425-		€ -
	Laptop/beamer		€ -	€ -	€ 797	€ 797
			€ -			€ -
	Totaal		€ 425	€ 425-	€ 797	€ 797

Volgorde: jaar van aanschaffing.

01 Verzekerde waarde inventaris

Groep 00.10	Omschrijving	Burgwalkerk	Westerkerk
	inventaris	€ 342.100	€ 248.700
	orgel	€ 844.900	€ 480.000
	vleugel	€ 24.700	€ -
	totaal	€ 1.211.700	€ 728.700

02 Financiële vaste activa

naam van de stichting	balans per 1/1/ 2017	mutatie	balans per 31/12 2017
02.10 kapitaaldeelname in stichtingen			
	€ -		€ -
Beheerscommissie	€ 33.097	€ 20.249-	€ 12.848
K.C. Open Hof	€ -		€ -
	€ -		€ -
	€ -		€ -
Totaal	€ 33.097	€ 20.249-	€ 12.848

Totaal financiële vaste activa balans per 31 december 2017

€ 12.848

Volgorde: jaar van ontstaan

Onderpanden inzake hypotheke

03 Beleggingen

	omschrijving	aankoopwaarde	balans per 1/1 2017	mutatie	ongerealiseerde koersversch.	balans 31/12/ 2017	dividend naar 81.50	beurswaarde
03.10	aandelen							
	Oikocredit	€ -	€ 10.183	€ 187	€ 30-	€ 10.340	€ 187	€ 10.340
	aantal 51,699	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Totaal		€ 10.183	€ 187	€ 30-	€ 10.340	€ 187	€ 10.340

	omschrijving	aankoopwaarde	balans per 1/1 2017	gerealiseerd naar code 58.91	ongerealiseerde koersversch.	balans 31/12/ 2017	rente naar 81.40	beurswaarde
03.20	obligaties							
	SNS participatie cert. S3	€ -	€ 19.680	€ 19.680-		€ -	€ -	
	beleggingsdepotnr.	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	851701612	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	zie brief 10-7-2013	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Totaal	€ -	€ 19.680	€ 19.680-	€ -	€ -	€ -	€ -

- * Vanwege de nationalisatie van de SNS Bank heeft het Ministerie van Financiën besloten om de SNS Participatie Certificaten te onteigenen. In 2013 is een schadevergoeding van € 180.320 ontvangen. De balanswaarde is in 2017 afgeboekt t.l.v. het resultaat.

10 Specificatie debiteuren

omschrijving	balans per 31 december	
	2017	€ 2.016
10.10 debiteuren		
saldo volgens openstaande postenlijst	€ 1.170	€ 7.538
	€ -	€ -
	€ -	€ -
totaal	€ 1.170	€ 7.538

11 Kortlopende vorderingen en overlopende activa

omschrijving	balans per 31 december	
	2017	2016
11.10 kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Greenchoice- afr. Energiekosten	€ 1.097	
Deutsche Telecom	€ 3.000	
Nog te ontvangen energiebelasting	€ 10.319	€ 4.000
Van Gelderstichting	€ 54.113	
Rek. crt. HG Kampen	€ 8.246	
Rek. crt. Open Hof	€ 588	
Rek.crt. Wijkfonds WK	€ 5.776	€ 5.293
Rek.crt. Wijkfonds BWK	€ 6.561	€ 6.972
Tussenrekening ZWO	€ -	€ 1.346
Af te dragen collecten/giften Diaconie	€ -	€ 3.091
Tussenrekening COOP	€ 5.760	€ 4.620
Vooruitbetaalde bedragen		€ 817
Nog te ontvangen VVB	€ 3.380	€ 8.303
totaal	€ 98.840	€ 34.442

12 Geldmiddelen

	omschrijving	vervaldag (dd-mm-jj)	rente perc.	balans per 31 december	
				2017	2016
12.10	kassen				
	Kas Kerkelijk Bureau		€	4.357	€ 2.756
	Kas inz. Collectemunten				€ 129
	Kas kosten Burgwalkerk		€	750	€ 750
			€	-	€ -
12.20	bankrekeningen	code			
	SKG rekening courant	12200	€	10.427	€ 2.252
	ING rekening courant inz. VVB	12210	€	2.691	€ 50.212
	ING rekening courant inz. Kerkbode	12220	€	208	€ 730
	SNS BANK rekening courant	12230	€	-	€ 120.123
	SKG rekening courant inz. Kerkbode	12250	€	5.385	€ 3.184
	SKG rekening courant inz. Jaarboekje	12260	€	668	€ 703
	SKG rekening courant inz. Kerkbalans	12270	€	23.401	€ 16.889
	SKG rekening courant inz. Solidariteitskas	12280	€	16.499	€ 9.292
	SKG rekening courant inz. Acties	12290	€	93	€ 28
	ING internetspaarrekeningen	12310	€	101.073	€ 100.906
	SKG internetspaarrekening	12320	€	144.716	€ 70.145
			€	-	€ -
	Totaal geldmiddelen		€	310.268	€ 378.099

20 Reserves

Omschrijving	Boekjaar 2017	Boekjaar 2016
Totaal Reserves per 1 januari	€ 444.903	€ 229.238
Ongerealiseerd koersverschil	€ 30-	
Mutaties herwaarderingsreserve (rek 20.30)	€ 116.000	€ 185.084
Resultaat Baten en Lasten	€ 64.626	€ 30.581
Totaal Reserves per 31 december	€ 625.499	€ 444.903

Reserves uit te splitsen naar:		Saldo 1 januari 2017	via tabbladen	toevoeging van resultaat exp	onttrekking van resultaat exp
20.10	Algemene reserves*	€ 259.819		€ 64.626	€ -
	Ongerealiseerd koersverschil		€ 30-		
20.30	Herwaarderingsreserve* (00 onr. zkn)	€ 185.084	€ 116.000	€ -	€ -
		€ 444.903	€ 116.000	€ 64.626	€ -

20.30 Herwaardering pastorie en uitvaartcentrum tegen WOZ waarde

22 Voorzieningen

omschrijving	balans 1/1 2017	toevoegingen via 53.20 baten en lasten	onttrekkingen (-) via 54.20 baten en lasten	rente via 48.50 baten en lasten	via balans	balans 31/12 2017
22.10 onderhoudsvoorzieningen						
Kerken	€ 205.082	€ -	€ -	€ -		€ 205.082
Open hof herinrichting		€ -	€ -	€ -	€ 100.000-	€ 100.000-
Open hof tekort stoelenfonds	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 15.988-	€ 15.988-
Open hof tekort herinrichting	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 4.672-	€ 4.672-
22.90 overige voorzieningen						
testamentaire verplichtingen	€ 16.400	€ -	€ -	€ -	€ 3.474-	€ 12.926
inzake grafrechten van:	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -
NABK grafnummer F-1-9	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -
ABKP grafnummer 2-1-508	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -
ABKP grafnummer 2-4-165	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -
	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -
	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -
	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -
Totaal	€ 221.482	€ -	€ -	€ -		€ 97.348

OH-termijn
10 jaar
20 jaar
20 jaar

00.20 | Open Hof

De kosten van herinrichting werden op € 200.000 geraamd, deze kosten worden door bijdragen van de HG en GK gedekt
De uiteindelijke kosten lagen ruim 9.000 euro hoger; tevens was er een tekort op het stoelenfonds van bijna 32.000.

25 Kortlopende schulden en overlopende passiva

	omschrijving	balans per 31 december	
		2017	2016
25.10	kortlopende schulden en overlopende passiva		
	Rek.crt. Wijkfonds OH	€ 8.000	€ 8.000
	Opbrengst oud papier	€ 7.216	€ 5.544
	Tussenrekening V&T		€ 444
	Tussenrekening KND		€ 1.738
	Af te dragen collecten/giften incl. ZWO	€ 3.350	€ 18.097
	Tussenrekening HG		€ 273
	Vooruitontvangen vrijwillige bijdragen	€ 12.575	€ 9.285
	Waarborgsom huur	€ 500	€ 500
	Totaal	€ 31.641	€ 43.881
25.11	af te dragen pensioenpremie		
			€ 476
	Totaal	€ -	€ 476
25.13	af te dragen loonheffing		
	december	€ 898	
	Totaal	€ 898	€ -
25.20	collectebonnen/munten		
	Vooruitontvangen	€ 3.858	€ 3.811
	Totaal	€ 3.858	€ 3.811
	Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	€ 36.397	€ 48.168

Volgorde: code en daarbinnen naar ouderdom van post

Niet uit balans blijvende verplichtingen en rechten

Batenrekeningen

		begroting 2017	rekening 2017	rekening 2016
80	baten onroerende zaken (van '00 onroerende zaken')			
80.10	inkomsten kerkgebouwen	€ 4.000	€ 8.620	€ 8.220
80.30	inkomsten verenigingsgebouw/kerkelijk centrum	€ 12.000	€ 2.310	€ 7.275
80.40	inkomsten pastorie(ën)	€ 7.200	€ -	€ 590
80.70	inkomsten overige bebouwde eigendommen	€ 15.000	€ 11.329	€ 11.228
	totaal	€ 38.200	€ 22.259	€ 27.313
81	rentebaten en dividenden			
81.10	ontvangen interest bank	€ 1.000	€ 336	€ 1.898
81.50	dividend aandelen (van 03.10)	€ 150	€ 187	€ 199
	totaal	€ 1.150	€ 523	€ 2.097
83	bijdragen levend geld			
83.10	vrijwillige bijdragen	€ 335.000	€ 326.262	€ 345.620
83.20	collecten in kerkdiensten	€ 20.000	€ 21.182	€ 24.321
83.30	giften	€ 500	€ 828	€ 1.525
83.50	collectebussen (thuiskerk)		€ 499	
83.60	ontvangsten voor solidariteitskas	€ 7.500	€ 7.262	€ 8.184
83.70	collecten jeugdwerk	€ -	€ 1.352	
83.90	overige bijdragen levend geld - verj.zakjes		€ 450	
	totaal	€ 363.000	€ 357.835	€ 379.650
85	subsidies en bijdragen (CVK)			
85.10	subsidie nationaal restauratiefonds	€ -		€ 9.105
	totaal	€ -	€ -	€ 9.105

Totaal baten € 402.350 € 380.617 € 418.165

Lastenrekeningen

		begroting 2017	rekening 2017	rekening 2016
40	lasten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen			
40.10	monumentaal kerkgebouw Burgwalkerk			
40.11	onderhoud BWK	€ 8.000	€ 4.042	€ 3.329
40.12	belastingen BWK	€ 400	€ 162	€ 160
40.13	verzekeringen BWK	€ 5.000	€ 3.907	€ 4.499
40.14	energie en water BWK	€ 5.000	€ 9.888	€ 10.885
40.19	overige lasten BWK	€ 150	€ 408	€ 467
		€ 18.550	€ 18.407	€ 19.340
40.20	monumentaal kerkgebouw Westerkerk			
40.21	onderhoud WK	€ 35.000	€ 3.080	€ 10.752
40.22	belastingen WK	€ 250	€ 162	€ 160
40.23	verzekeringen WK	€ 4.000	€ 2.778	€ 3.198
40.24	energie en water WK	€ 15.000	€ 9.594	€ 11.084
40.29	overige lasten WK	€ 350	€ 204	€ 236
	aandeel NH in exploitatie incl. buffet/verhuur		€ 8.062-	
		€ 54.600	€ 7.756	€ 25.430
40.20	niet-monumentaal kerkgebouw Open Hof			
40.34	50% totale exploitatie	€ 37.350	€ 37.355	€ 24.775
40.39	deelneming resultaat lopend jaar	€ 500	€ 411-	€ 2.561
		€ 37.850	€ 36.944	€ 27.336
40.40	pastorie(ën)			
40.41	onderhoud	€ 2.000	€ 982	€ 2.575
40.42	belastingen	€ 250	€ 435	€ 439
40.43	verzekeringen	€ 250	€ 161	€ 184
40.44	energie en water	€ 500	€ 57	€ 879
40.49	overige lasten	€ -	€ -	€ -
		€ 3.000	€ 1.635	€ 4.077
40.90	monumentaal orgel Burgwalkerk			
40.91	onderhoud	€ 500	€ -	€ -
40.93	verzekeringen	€ -	€ -	€ -
40.94	overige lasten	€ -	€ -	€ -
		€ 500	€ -	€ -
40.95	niet-monumentaal orgel Westerkerk			
40.96	onderhoud	€ 500	€ -	€ -
40.98	verzekeringen	€ -	€ -	€ -
40.99	overige lasten	€ -	€ -	€ -
	totaal	€ 115.000	€ 64.742	€ 76.183

Lastenrekeningen

		begroting 2017	rekening 2017	rekening 2016
41	lasten overige eigendommen en inventarissen (CVK)			
41.90	overige kosten (on)roerende zaken			
41.92	betaalde huren (Open Hof i.v.m. uitvaarten)	€ -		€ 256
41.93	inventarissen (BWK)	€ -		€ 370
	totaal	€ -	€ -	€ 626
42	afschrijvingen (van 00, 01)			
42.10	kerkgebouw(en)	€ 425	€ 425	€ 425
42.99	overige afschrijvingen	€ 75	€ -	€ -
	totaal	€ 500	€ 425	€ 425
43	pastoraat resp. diaconaal pastoraat predikanten			
43.10	predikanten			
43.12	afdrachten aan centrale kas predikanten	€ 148.400	€ 148.404	€ 124.446
43.14	bijdragen HG inzake 0,25 fte ds. Dekker	€ 12.900-	€ 18.550-	€ -
43.20	tegemoetkoming in ziektekostenverzekeringen	€ 7.200	€ 6.250	€ 12.448
43.21	vergoedingen representatie, vakliteratuur, kantoor,	€ 5.900	€ 6.035	€ 754
43.31	kosten i.v.m. beroepen, vestigen en vertrek predika	€ -		€ 1.500
43.32	kosten bijstand pastoraat (emerituspredikant)	€ -		€ 54.272
43.33	preekvoorziening	€ 7.500	€ 6.013	€ 10.206
43.40	kerkelijk werker			
43.41	salaris en toeslagen	€ 7.900	€ 12.601	€ -
43.42	pensioenpremie	€ -	€ -	€ -
43.43	sociale lasten	€ -	€ -	€ -
43.44	vergoedingen	€ -	€ 3.782	€ -
43.49	overige kosten pastoraat	€ 500	€ 510	€ -
	totaal	€ 164.500	€ 165.045	€ 203.626
44	lasten kerkdiensten, catechese, etc.			
44.10	kosten kerkdiensten	€ 500		
44.20	contributies en bijdragen aan kerkelijke activiteiten	€ -	€ -	€ -
44.40	overige kosten kerkdiensten en catechese	€ 300		€ 108
44.50	kosten wijkwerk en gemeenteavonden naar rec crt wijkfonds WK en BWK	€ 4.500	€ 1.406	€ 8.000
44.60	kosten jeugdwerk	€ 200	€ 454	
44.90	overige kosten kerkelijke activiteiten	€ -		€ -
	totaal	€ 5.500	€ 1.860	€ 108
45	verplichtingen/bijdragen andere organen			
45.10	Kerkrentmeesterlijk quotum	€ 17.000	€ 16.760	€ 18.990
45.60	afdrachten voor solidariteitskas	€ 7.500	€ 7.515	€ 7.730
45.90	overige bijdragen en contributies	€ 1.000	€ 892	€ 1.038
	totaal	€ 25.500	€ 25.167	€ 27.758

Lastenrekeningen

		begroting 2017	rekening 2017	rekening 2016
46	salarissen en vergoedingen			
46.30	administratief personeel en overig personeel			
46.31	salaris en toeslagen huishoudelijk personeel	€ 25.000	€ 19.870	€ 21.054
	salaris en toeslagen administratief personeel	€ 7.500	€ 6.487	€ 8.795
46.32	pensioenpremie	€ 750	€ 855	€ 1.289
46.33	sociale lasten	€ 1.250	€ 4.358	€ 4.259
46.34	vergoedingen	€ -	€ 210	
46.40	overige kosten personeel/vrijwilligers			
46.41	kosten arbodienst/ziekteverzuim	€ 500	€ 769	€ 793
46.42	vergoedingen vrijwilligers kostenrij gedeclareerde vergoedingen	€ 3.000	€ 3.843	€ 1.500
		€ -		
46.43	vergoedingen organisten	€ 5.500	€ 3.042	€ 2.586
46.44	overige kosten vrijwilligers	€ 500	€ 12	€ 108
	totaal	€ 44.000	€ 39.446	€ 40.384
47	kosten beheer en administratie			
47.10	kosten bestuur	€ 1.000	€ 1.191	€ 899
	kosten externe dienstverlening PKN	€ 2.000		€ 2.183
	kosten KAA kerkadvies	€ 7.000	€ 4.183	€ 14.387
47.11	kosten (wijk)kerkenraad	€ 500		
47.20	bureaubehoefden en drukwerk	€ 5.000	€ 6.084	€ 5.470
47.30	kosten telefoon incl. gidsvermelding	€ 2.000	€ 2.616	€ 2.510
47.41	kosten ledenregistratie	€ 500	€ 285	€ 180
47.42	kosten financiële en loonadministratie	€ 6.240	€ 6.840	€ 6.684
47.60	verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	€ 700		€ 330
47.70	publiciteit	€ 2.000	€ 927	€ 248
47.90	overige lasten	€ 210		
	totaal	€ 27.150	€ 22.126	€ 32.891
48	rentelasten/bankkosten			
48.11	bankkosten	€ 1.000	€ 874	€ 762
	totaal	€ 1.000	€ 874	€ 762
58	overige lasten en baten			
58.20	saldo begraafplaats (+/-) onderhoud graven	€ -		€ 235-
58.30	saldo buffet (+/-) (zie Bijlage)	€ 4.500	€ 2.032	€ 3.567
58.40	saldo kerkblad (+/-) (zie Bijlage)	€ 5.000	€ 3.614-	€ 8.168-
58.50	saldo kerktelefoon (+/-) (zie Bijlage)	€ 1.500-	€ 108	€ 15
58.90	overige baten (+)	€ -	€ 34.902	€ -
58.91	gerealiseerd koersresultaat (+/-)	€ -	€ 19.680-	€ -
58.95	overige lasten (-)	€ -	€ 10.054-	€ -
	totaal	€ 8.000	€ 3.694	€ 4.821-

Overige baten:

Energiebelasting 2016	€	2.882
Van Gelderstichting inz. Kaader Advies 2016	€	14.387
Afboeken tussenrekeningen	€	13.715
Teruggave PKN inzake vacature bijdrage	€	789
Teruggave PKN inzake verlofuren ds. Van W.	€	2.451
Teruggave Greenchoice afr. Energie 2016	€	678
totaal	€	34.902

Overige lasten

Afboeking niet ontvangen VVB 2016	€	8.304
Nabetaling Greenchoice over 2016	€	1.750
totaal	€	10.054

Bijlage Buffet

58.30 Buffet

	boekjaar 2017	orig boekjaar 2016
baten		
Burgwalkerk	€ 4.024	€ 1.779
Westerkerk	€ 150	€ 1.788
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ 4.174	€ 3.567
lasten		
Burgwalkerk	€ 1.506	€ -
Westerkerk	€ 635	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
totaal	€ 2.141	€ -
Resultaat	€ 2.033	€ 3.567

NB Wanneer u geen afzonderlijke jaarrekening voor het Buffet maakt neemt u bovenstaande cijfers over in de onderliggende jaarrekening (w.o. Lasten 58.30).

Bijlage Kerkblad en Kerktelefoon

58.40 Kerkblad

	boekjaar 2017	vorig boekjaar 2016
baten		
Saldo	€ 15.939	
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
Totaal	€ 15.939	€ -
lasten		
Saldo	€ 19.553	€ 8.168
	€ -	€ -
	€ 19.553	€ 8.168
Resultaat	€ 3.614-	€ 8.168-

58.50 Kerktelefoon

	boekjaar 2017	vorig boekjaar 2016
baten		
Saldo	€ 108	€ 15
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ 108	€ 15
lasten		
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
totaal	€ -	€ -
Resultaat	€ 108	€ 15

NB Wanneer u geen afzonderlijke jaarrekeningen maakt neemt u bovenstaande cijfers over in de onderliggende jaarrekening (w.o. Lasten 58.40 resp. 58.50).

Baten en Lasten voor ANBI-publicatie

	begroting 2017	rekening 2017	rekening 2016
baten			
Opbrengsten uit bezittingen	€ 39.350	€ 22.782	€ 29.410
Bijdragen gemeenteleden	€ 363.000	€ 357.835	€ 379.650
Subsidies en overige bijdragen van derden	€ -	€ -	€ 9.105
Totaal baten	€ 402.350	€ 380.617	€ 418.165
lasten			
Bestedingen Pastoraat (predikant en kerkelijk werkers)	€ 164.500	€ 165.045	€ 203.626
Bestedingen Kerkdiensten, catechese en gemeentewerk	€ 2.500	€ 1.834	€ 4.929
Bijdragen aan andere organen binnen de kerk	€ 25.500	€ 25.167	€ 27.758
Lasten kerkelijke gebouwen (inclusief afschrijving)	€ 115.500	€ 65.167	€ 76.608
Salarissen (koster, organist e.d.)	€ 44.000	€ 39.446	€ 40.384
Lasten beheer en administratie, bankkosten en rente	€ 28.150	€ 23.000	€ 33.653
Lasten overige eigendommen en inventarissen	€ -	€ -	€ 626
Totaal lasten	€ 375.150	€ 315.991	€ 387.584
Resultaat (baten - lasten)	€ 27.200	€ 64.626	€ 30.581

Opgaveformulier K (Kerkrentmeesterlijk quotum)

Rek.nr.:	Omschrijving	Inkomsten boekjaar
		2017
83	Bijdragen levend geld	
83.10	(vaste) vrijwillige bijdragen	€ 326.262
83.20	collecten in kerkdiensten	€ 21.182
83.30	giften	€ 828
83.40	schenken/legaten/erfenissen	€ -
83.50	collectebussen	€ 499
83.70	opbrengst wijkkassen	€ 1.352
83.90	overige bijdragen levend geld	€ 450
84	(door te zenden) collecten / bijdragen / giften	€ -
	totaal	€ 350.573
	Af: afdracht-/doorzendcollecten en -giften	
58.60	afdracht (door te zenden) collecten	€ -
58.61	afdracht bijdragen van niet-diaconale aard	€ -
58.62	afdracht (door te zenden) giften	€ -
	blijft	€ 350.573
83.60	ontvangsten solidariteitskas	€ 7.262
45.60	af: afdrachten solidariteitskas	€ 7.515
		€ -
	Totale inkomsten levend geld:	€ 350.573
82	Opbrengsten uit stichtingen/kassen en fondsen 82	€ -
	<i>(betreffen batige exploitatiesaldi</i>	€ -
	<i>uit afzonderlijke jaarrekeningen)</i>	
	a	€ -
	b	€ -
	c.	€ -
	d.	€ -
	Totaal 82 etc.:	€ -

Opgaveformulier K (Kerkrentmeesterlijk quotum)

Rek.nr.:	Omschrijving	Inkomsten boekjaar
		2017
80	Baten onroerende zaken	
80.80	inkomsten onbebouwde eigendommen	€ -
	Af:	
41.81	onderhoud	€ -
41.82	belastingen	€ -
41.89	overige lasten	€ -
	blijft	€ -
80.60	inkomsten overige monumentale gebouwen	€ -
80.70	inkomsten overige bebouwde eigendommen	€ 11.329
	totaal	€ 11.329
	Af:	
41.60	lasten overige monumentale gebouwen	€ -
41.70	lasten overige bebouwde eigendommen	€ -
	blijft	€ 11.329
	Totale baten onroerende zaken:	€ 11.329
81	Rentebaten en dividenden	
81.10	ontvangen interest bank	€ 336
81.20	rente hypotheke u/g en leningen u/g	€ -
81.30	rente over inschrijvingen in grootboeken	€ -
81.40	rente obligaties/pandbrieven	€ -
81.50	dividend aandelen	€ 187
81.90	overige rentebaten	€ -
	Totale inkomsten overig bezit:	€ 523

Voor alle, voor de quotumheffing, belastbare bruto-inkomsten geldt dat wanneer deze zijn verantwoord onder een andere rubriek, deze inkomsten wel opgegeven dienen te worden.

Naam:

Adres:

Pc plaats:

Telefoon:

e-mail:

Handtekening

Datum

Verkort Overzicht

Baten en Lasten

	begroting 2017	rekening 2017	rekening 2016
baten			
80 baten onroerende zaken	€ 38.200	€ 22.259	€ 27.313
81 rentebaten en dividenden	€ 1.150	€ 523	€ 2.097
82 opbrengsten uit stichtingen/kassen en fondsen	€ -	€ -	€ -
83 bijdragen levend geld	€ 363.000	€ 357.835	€ 379.650
totaal baten (a)	€ 402.350	€ 380.617	€ 418.165
lasten			
40 lasten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen	€ 115.000	€ 64.742	€ 76.183
41 lasten overige eigendommen en inventarissen	€ -	€ -	€ 626
42 afschrijvingen	€ 500	€ 425	€ 425
43 pastoraat	€ 164.500	€ 165.045	€ 203.626
44 lasten kerkdiensten, catechese, etc.	€ 5.500	€ 1.860	€ 108
45 verplichtingen/bijdragen andere organen	€ 25.500	€ 25.167	€ 27.758
46 salarissen	€ 44.000	€ 39.446	€ 40.384
47 kosten beheer en administratie	€ 27.150	€ 22.126	€ 32.891
48 rentelasten/bankkosten	€ 1.000	€ 874	€ 762
	€ -	€ -	€ -
totaal lasten (b)	€ 383.150	€ 319.685	€ 382.763
totaal a - b	€ 19.200	€ 60.932	€ 35.402
53 toevoegingen aan fondsen en voorzieningen	€ -	€ -	€ -
54 onttrekkingen aan fondsen en voorzieningen	€ -	€ -	€ -
58 overige lasten en baten	€ 8.000	€ 3.694	€ 4.821-
totaal (c)	€ 8.000	€ 3.694	€ 4.821-
Resultaat	€ 27.200	€ 64.626	€ 30.581

Voor gezien Scriba kerkenraad:

(Naam en handtekening)

Balans per 31 december	2017	2016
activa		
00 onroerende zaken	351000	235000
01 installaties en inventarissen	797	425
02 financiële vaste activa	12848	33097
03 beleggingen	10340	29863
11 kortlopende vorderingen en overlopende activa	98840	34442
12 geldmiddelen	310268	378099
totaal	785263	718464
passiva		
20 reserves	625499	444903
21 fondsen	0	0
22 voorzieningen	97348	221482
23 hypotheke en leningen	0	0
24 crediteuren	26019	3911
25 kortlopende schulden en overlopende passiva	36397	48168
totaal	785263	718464
Saldi	Verslagjaar 2017	Jaar 2016
voordelig	€ 64.626	€ 30.581
aantal belijdende leden	1400	1414
aantal doopleden	800	809
Totaal aantal leden	<u>2200</u>	<u>2223</u>
gemiddelde bijdrage per lid	€ 163	€ 171