



**Protestantse
Kerk**

Hervormde gemeente te Sleeuwijk

College van Kerkrentmeesters

Jaarrekening 2020



**Hervormde gemeente te Sleeuwijk
College van Kerkrentmeesters
Jaarrekening 2020**

Inhoudsopgave

1	Algemene gegevens	2
2	Verslag van het college van kerkrentmeesters	4
3	Jaarrekening	6
3.1	Balans per 31 december 2020	6
3.2	Staat van baten en lasten over 2020	9
3.3	Kasstroomoverzicht over 2020	11
3.4	Grondslagen	12
3.5	Toelichting op de balans	14
3.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	21
4	Staat van de vaste activa	27

1 Algemene gegevens

Organisatie

Aantal wijkgemeenten	1
Aantal begraafplaatsen	0
Aantal annexe stichtingen	0

Pastoraat resp. diaconaal pastoraat

Predikanten - bezetting in aantallen

Aantal predikanten voor gewone werkzaamheden	1
Aantal predikanten met een bijzondere opdracht	0
Totaal aantal predikanten	1

Predikanten - bezetting in FTE

Bezetting predikanten fulltime in FTE	1
Bezetting predikanten parttime in FTE	0,00
Totaal bezetting predikanten in FTE	1,00
Waarvan vacatures in FTE	0,00

Kerkelijk werkers

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

Personeel

Overige betaalde medewerkers

Aantal overige betaalde medewerkers	0
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	0,00

Ouderlingen

(Bij gemeenten met wijkgemeenten: in algemene kerkenraad)

Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	9
Waarvan vacatures	1

College van kerkrentmeesters

Ouderlingen-kerkrentmeester

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester	3
Waarvan vacatures	1

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters	5
Waarvan vacatures	0



College van diakenen

Diakenen

Aantal diakenen	5
Waarvan vacatures	2

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters	0
Waarvan vacatures	0

Leden

Aantal belijdende leden	290
Aantal doopleden	415
Totaal aantal leden	705

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden	469
---------------------------	-----

ANBI-pagina www.hervormdsleeuwijk.nl/anbi/

2 Verslag van het college van kerkrentmeesters

3.1 Toelichting op de balans:

Onroerende zaken:

Conform de "Richtlijn Begroting en Jaarverslaggeving PKN, versie boekjaar 2020", is de pastorie en Tienhont 1 per 31 december 2020 gewaardeerd tegen de WOZ-waarde. Op de pastorie kan in de komende jaren niet meer worden afgeschreven. Zie tevens

3.4 Grondslagen voor verdere toelichting.

Debiteuren

Debiteuren conform de saldijst per 31 december 2020.

Kortlopende vorderingen en overlopende activa:

11.10 Overlopende posten. Deze bestaan voornamelijk uit nog te ontvangen huur van de Koren-aar, Eindejaarcollecten, subsidie van het torenuurwerk en een nog in januari 2021 te ontvangen legaat van mevr. P.J. Visser - Kramer.

Bestemmingsreserves en -fondsen;

21.50 Overige bestemmingsreserve: Betreft een in 2017 ontvangen legaat, groot € 29.850,--. Hiervan is in 2019 € 9.983,-- onttrokken t.b.v. de gevelrenovatie van het kerkgebouw. Het restant € 19.867: hiervan is in 2020 € 9.867,-- toegevoegd aan de onderhoudsvoorziening Tienhont 1, i.v.m. het vervangen van diverse kozijnen en schilderwerk. En € 10.000,-- is toegevoegd aan de onderhoudsvoorziening Verenigingsgebouw Koren-aar, i.v.m. de geplande renovatie van de keuken. 21.94 Herwaarderingsreserves. Bestaat uit de herwaardering per 31-12-2020 van de pastorie en het pand Tienhont 1.

Voorzieningen;

22.10 Onderhoudsvoorzieningen. Tienhont 1: De kosten van het repareren en vervangen van de kozijnen zijn ten laste van de voorziening geboekt. Orgelrenovatie: Het legaat van mevr. P.J. Visser - Kramer is toegevoegd aan de voorziening. De kosten van de renovatie, uitgevoerd door Verschueren Orgelbouw b.v., zijn hierop ten laste gebracht.

22.20 Overige voorzieningen, betreft de nog uit te voeren vervanging van de vloerbedekking in de Koren-aar.

Kortlopende schulden en overlopende passiva;

25.10 Overlopende posten. Hierin begrepen diverse nog te betalen kosten.

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Opbrengsten en baten

Opbrengsten onroerende zaken;

80.30 Verenigingsgebouw. Huuropbrengst van de Koren-aar en het k.d.v.. 80.40 Is de woonbijdragen van de predikant A.H. Blom. 80.70 In 2020 ontvangen huuropbrengsten van St. Syndion, Tienhont 1. 80.91 Buffetten, is de opbrengst van de doorbelaste consumpties van de Koren-aar.

Opbrengsten levend geld:

83.10 Vrijwillige bijdragen. Hierin begrepen de afgeschreven oninbare posten, groot € 1.175,--.
83.50 Collectebussen, is de opbrengst van het verjaardagfonds. 83.70 Wijkkassen. Netto opbrengst van de gehouden rommelmarkt in 2019. 83.99 Overige opbrengsten levend geld, is de opbrengst Eindejaarcollecte.

Opbrengsten uit subsidies en bijdragen:

85.10 Subsidies. Van de Gemeente Altena nog te ontvangen subsidie inzake het torenuurwerk.
85.20 Bijdragen van andere niet-kerkelijke instellingen. Laatste deel van de In 2016 vooruit ontvangen bijdrage van de Gemeente Werkendam.

Uitgaven en kosten

Niet-monumentale orgels:

40.77 Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen betreft het geboekte legaat. 40.79 Overige kosten. Betreft de kosten van orgeladviseur R.A.J. van Dijk.

Afschrijvingen onroerende zaken:

42.40 Pastorie. De afschrijving van de pastorie is gelijk aan de reguliere aflossingen op de leningen in 2020. Dit is tevens het laatste jaar, dat er op deze manier afgeschreven kan/mag worden. Zie de nieuwe Richtlijn Begroting en Jaarrekening PKN 2020.

Salarissen en vergoedingen:

46.42 Vergoedingen vrijwilligers. Betreft de vergoeding van twee vrijwilligers.

Toevoeging bestemmingsreserves:

21.94 Is de toevoeging aan de Herwaarderingsreserve onroerend goed.

3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2020

Activa

Vaste activa

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Onroerende zaken		
Niet-monumentale kerkgebouwen	1	1
Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra	1	1
Pastorieën bewoond door predikant	427.000	111.940
Overige gebouwen	<u>197.000</u>	<u>1</u>
	624.002	111.943
Installaties en inventarissen		
Niet-monumentale orgels	<u>1</u>	<u>1</u>
	1	1
Totaal vaste activa	<u>624.003</u>	<u>111.944</u>

Vlottende activa

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Debiteuren		
Debiteuren	<u>5.710</u>	<u>8.081</u>
	5.710	8.081
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>50.052</u>	<u>6.243</u>
	50.052	6.243
Geldmiddelen		
Bankrekeningen	<u>77.843</u>	<u>134.812</u>
	77.843	134.812
Totaal vlottende activa	<u>133.605</u>	<u>149.136</u>
Totaal activa	<u>757.608</u>	<u>261.080</u>

Passiva
Eigen vermogen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Algemene reserve		
Algemene reserve	<u>47.070</u>	<u>44.901</u>
	47.070	44.901
Bestemmingsreserves en -fondsen		
Nieuw- en verbouw	0	0
Overige bestemmingsreserves	0	19.867
Herwaarderingsreserves	<u>523.463</u>	<u>4</u>
	523.463	19.871
Totaal eigen vermogen	<u>570.533</u>	<u>64.772</u>

Vreemd vermogen
Vreemd vermogen lange termijn

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Voorzieningen		
Onderhoudsvoorzieningen	86.622	81.302
Overige voorzieningen	<u>21.263</u>	<u>21.263</u>
	107.885	102.565
Langlopende schulden		
Hypotheken en leningen	<u>64.000</u>	<u>75.400</u>
	64.000	75.400
Totaal vreemd vermogen lange termijn	<u>171.885</u>	<u>177.965</u>



Vreemd vermogen korte termijn

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Overige schulden en overlopende passiva	14.331	18.343
Collectebonnen/-munten	<u>859</u>	<u>-</u>
	15.190	18.343
Totaal vreemd vermogen korte termijn	<u>15.190</u>	<u>18.343</u>
Totaal vreemd vermogen	<u>187.075</u>	<u>196.308</u>
Totaal passiva	<u>757.608</u>	<u>261.080</u>

3.2 Staat van baten en lasten over 2020

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	57.776	58.242	59.985
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	20	8	14
Opbrengsten levend geld	92.550	95.832	101.005
Door te zenden collecten en giften	500	0	422
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	5.464	5.464	17.205
Totaal baten A	156.310	159.546	178.631
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen	16.170	73.099	37.524
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	5.050	17.390	12.340
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.	11.400	11.400	11.400
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	94.190	93.405	90.663
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	4.000	3.857	4.785
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	6.700	6.601	6.668
Salarissen en vergoedingen	5.500	6.089	7.417
Kosten beheer, administratie en archief	9.400	8.190	10.794
Rentelasten/bankkosten	3.400	2.591	2.810
Afdrachten door te zenden collecten en giften	500	0	422
Totaal lasten A	156.310	222.622	184.823
Operationeel resultaat (A)	0	-63.076	-6.192
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	568.837	-
Incidentele lasten	-	-	-
Incidentele baten en lasten (B)	-	568.837	-
Resultaat verslagjaar (A+B)	0	505.761	-6.192

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	19.867	9.983
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-523.459	-
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	-	-503.592	9.983
 Resultaat naar Algemene reserve (D)	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	0	2.169	3.791

3.3 Kasstroomoverzicht over 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2020	2019
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten - lasten	-63.076	-6.192
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	11.400	11.400
Mutaties voorzieningen	5.320	19.768
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Debiteuren	2.371	158
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	-43.809	701
Kortlopende schulden en overlopende passiva	-3.153	-40.091
	<u>-27.871</u>	<u>-8.064</u>
Kasstroom uit primaire activiteiten	<u>-90.947</u>	<u>-14.256</u>
Incidentele baten en lasten:		
Incidentele baten	45.378	-
Incidentele lasten	<u>-</u>	<u>-</u>
	45.378	-
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>-45.569</u>	<u>-14.256</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutaties langlopende schulden	<u>-11.400</u>	<u>-11.400</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	-11.400	-11.400
Mutatie geldmiddelen	<u>-56.969</u>	<u>-25.656</u>
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari	134.812	160.468
Mutatie geldmiddelen	<u>-56.969</u>	<u>-25.656</u>
Stand per 31 december	77.843	134.812

3.4 Grondslagen

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 GCBB, het Generale College voor Behandeling van Beheerszaken

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijkende cijfers.

Aangezien met ingang van het boekjaar 2020 de Richtlijn begroting en jaarverslaggeving PKN is aangepast, zijn de grondslagen van waardering en van resultaatbepaling gewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar. De vergelijkende cijfers zijn conform de genoemde richtlijn aangepast. De gevolgen van deze stelselwijziging blijken uit het volgende overzicht : **3.1 Balans per 31 december 2020.**

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

Kerkgebouwen worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden berekend als percentage over de verkrijgingsprijs volgens de lineaire methode op basis van de verwachte economische levensduur van het actief. De minimumwaarde van kerkgebouwen is € 1.

De overige kerkelijke activa worden gewaardeerd tegen actuele waarde. Deze wordt voor panden gelijkgesteld aan de waarde volgens de Wet waardering Onroerende Zaken (WOZ). Mocht de aanschafwaarde hoger zijn dan de WOZ waarde, dan wordt deze waarde genomen. Op materiële activa die zijn gewaardeerd op actuele waarde, wordt niet afgeschreven. Op installaties en inventarissen, gewaardeerd op de verkrijgingsprijs mag worden afgeschreven.

Vastgoedbeleggingen

De vastgoedbeleggingen worden gewaardeerd tegen de reële waarde. De reële waarde is de WOZ-waarde voor panden. Op vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Mutaties in actuele waarde.

Winsten en verliezen die ontstaan door een wijziging in de actuele waarde, worden verwerkt in de staat van baten en lasten onderdeel B. Daarnaast wordt in onderdeel C ten laste van de winstbestemming een herwaarderingsreserve gevormd.

Vorderingen, overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde.
De liquide middelen bestaan uit banktegoeden.

Eigen Vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de rubrieken algemene reserves, herwaarderingsreserve, bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen. Het resultaat D wordt gemuteerd op de Algemene reserves. Mutaties in bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen worden verwerkt via onderdeel C van de staat van baten en lasten. Er vinden geen boekingen rechtstreeks ten laste van het Eigen vermogen plaats,

Voorzieningen

De voorziening voor groot onderhoud, die dient als kostenegalisatie, wordt gevormd voor verwachte kosten inzake periodiek onderhoud van panden, gebaseerd op een meerjarig onderhoudsplan. De voorziening is gewaardeerd op nominale waarde.

Schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd langer dan een jaar. De schulden worden gewaardeerd op nominale waarde.

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. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop ze betrekking hebben.

Indeling staat van baten en lasten.

In onderdeel A van de staat van baten en lasten zijn de operationele baten en lasten weergegeven.

In onderdeel B van de staat van baten en lasten zijn de incidentele en overige baten en lasten weergegeven. Baten uit erfenissen en legaten worden verantwoord onder onderdeel B. Het totaal van onderdeel A plus B geeft het totale resultaat van het boekjaar aan.

In onderdeel C wordt de vrijval van bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen aan dit resultaat toegevoegd. Vanuit het resultaat A plus B worden in het kader van de resultaatbestemming bedragen aan bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen toegevoegd.

Het resterende resultaat D geeft de mutatie op de algemene reserves (inclusief wijkreserves) aan.

3.5 Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

Onroerende zaken

	Niet- monumentale kerkgebouwen	Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra	Pastorieën bewoond door predikant
Boekwaarde per 1 januari	1	1	111.940
Afschrijvingen	-	-	11.400
(Des-)investeringen	-	-	-
Herwaarderingen	-	-	326.460
Boekwaarde per 31 december	<u>1</u>	<u>1</u>	<u>427.000</u>

	Overige gebouwen
Boekwaarde per 1 januari	1
Afschrijvingen	-
(Des-)investeringen	-
Herwaarderingen	196.999
Boekwaarde per 31 december	<u>197.000</u>

Installaties en inventarissen

	Niet- monumentale orgels
Boekwaarde per 1 januari	1
Afschrijvingen	-
(Des-)investeringen	-
Herwaarderingen	-
Boekwaarde per 31 december	<u>1</u>

Vlottende activa

	31-12-2020	31-12-2019
Debiteuren		
Nog te ontvangen v.w.b. 2019	225	8.081
Nog te ontvangen v.w.b. 2020	5.485	-
	<u>5.710</u>	<u>8.081</u>

Kortlopende vorderingen en overlopende activa

Overlopende posten	4.674	6.243
Nog te ontvangen legaat	45.378	-
	<u>50.052</u>	<u>6.243</u>

Geldmiddelen

	31-12-2020	31-12-2019
Bankrekeningen		
INGB NL68 INGB 0001 1362 18	4.676	2.701
Rabobank NL86 RABO 0368 7055 95	19.322	9.804
Rabobank NL54 RABO 3687 2445 63 reserverekening	43.065	71.932
Rabobank NL79 RABO 3687 1032 69 spaarrekening	10.000	45.000
Rabobank NL71 RABO 0368 7330 25	140	2.061
Rabobank NL97 RABO 0123 2263 33	640	3.314
	<hr/> 77.843	<hr/> 134.812

Passiva
Eigen vermogen
Eigen vermogen

	2020	2019
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	44.901	41.110
Mutatie via resultaatbestemming	2.169	3.791
Stand per 31 december	47.070	44.901

Bestemmingsreserves en -fondsen

	31-12-2020	31-12-2019
Nieuw- en verbouw	0	0
Overige bestemmingsreserves	0	19.867
Herwaarderingsreserves	523.463	4
	523.463	19.871

	2020	2019
<i>Alg.fonds voormalig rouwcentrum</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Stand per 31 december	0	0

Overige bestemmingsreserves

Stand per 1 januari	19.867	29.850
Onttrekkingen via resultaatbestemming	19.867	9.983
Stand per 31 december	0	19.867

Herwaarderingsreserve

Stand per 1 januari	4	4
Stand per 31 december	4	4

Vliedreef 31, Sleeuwijk

Toevoegingen via resultaatbestemming	326.460	-
Stand per 31 december	326.460	-

Tienhont 1, Sleeuwijk

Toevoegingen via resultaatbestemming	196.999	-
Stand per 31 december	196.999	-

Vreemd vermogen
Vreemd vermogen lange termijn
Voorzieningen

	31-12-2020	31-12-2019
Onderhoudsvoorzieningen		
Tienhont 1	11.178	18.375
Kerkgebouw	43.693	43.693
Pastorie Vlierdreef 31	10.669	10.669
Verenigingsgebouw Koren-aar	18.565	8.565
Orgelrenovatie	2.517	-
	86.622	81.302
	2020	2019
<i>Tienhont 1</i>		
Stand per 1 januari	18.375	18.375
Toevoegingen via lastenrekeningen	9.867	-
Onttrekkingen niet via baten en lasten	17.064	-
Stand per 31 december	11.178	18.375
<i>Kerkgebouw</i>		
Stand per 1 januari	43.693	38.042
Toevoegingen via lastenrekeningen	-	5.651
Onttrekkingen niet via baten en lasten	-	0
Stand per 31 december	43.693	43.693
<i>Pastorie Vlierdreef 31</i>		
Stand per 1 januari	10.669	3.552
Toevoegingen via lastenrekeningen	-	8.000
Onttrekkingen niet via baten en lasten	-	883
Stand per 31 december	10.669	10.669
<i>Verenigingsgebouw Koren-aar</i>		
Stand per 1 januari	8.565	8.565
Toevoegingen via lastenrekeningen	10.000	-
Stand per 31 december	18.565	8.565

	2020	2019
<i>Orgelrenovatie</i>		
Toevoegingen via lastenrekeningen	45.378	-
Onttrekkingen niet via baten en lasten	42.861	-
Stand per 31 december	<u>2.517</u>	<u>-</u>
	31-12-2020	31-12-2019
Overige voorzieningen		
Renovatie Inventaris	<u>21.263</u>	<u>21.263</u>
	21.263	21.263
	2020	2019
<i>Renovatie Inventaris</i>		
Stand per 1 januari	21.263	14.263
Toevoegingen via lastenrekeningen	-	7.000
Stand per 31 december	<u>21.263</u>	<u>21.263</u>

Langlopende schulden

	31-12-2020	31-12-2019
Hypotheeken en leningen		
Diaconie Herv. Gem. Sleeuwijk	17.000	18.000
S.K.G. Hypotheek 53.53.50.4887	27.000	32.400
S.K.G. Hypotheek 53.53.50.4879	20.000	25.000
	<u>64.000</u>	<u>75.400</u>
	2020	2019
<i>Diaconie Herv. Gem. Sleeuwijk</i>		
Stand per 1 januari	18.000	19.000
Mutaties	-1.000	-1.000
Stand per 31 december	<u>17.000</u>	<u>18.000</u>
Oorspronkelijk bedrag: 30.000		
 <i>S.K.G. Hypotheek 53.53.50.4887</i>		
Stand per 1 januari	32.400	37.800
Mutaties	-5.400	-5.400
Stand per 31 december	<u>27.000</u>	<u>32.400</u>
Oorspronkelijk bedrag: 81.000		
 <i>S.K.G. Hypotheek 53.53.50.4879</i>		
Stand per 1 januari	25.000	30.000
Mutaties	-5.000	-5.000
Stand per 31 december	<u>20.000</u>	<u>25.000</u>
Oorspronkelijk bedrag: 100.000		

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

	31-12-2020	31-12-2019
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende posten	2.131	7.029
Vooruitontvangen v.w.b.	7.700	2.900
Vooruitontvangen bijdrage Gem. Werkendam	0	3.914
Kruisposten	0	0
Waarborgsom Syndion, i.z. Tienhont 1	4.500	4.500
Tussenrekening collecten	0	0
	<hr/> 14.331	<hr/> 18.343
 Collectebonnen/-munten		
Saldo nog te verzilveren bonnen	859	-
	<hr/> 859	<hr/> -

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
Opbrengsten onroerende zaken			
Opbrengsten onroerende zaken			
Niet-monumentale kerkgebouwen	-	-	0
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra	27.500	27.244	29.332
Pastorieën bewoond door predikant	7.776	7.776	7.489
Overige bebouwde eigendommen	18.500	19.115	18.342
Buffetten	4.000	4.107	4.822
	<u>57.776</u>	<u>58.242</u>	<u>59.985</u>

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

Rente van banken	20	8	14
	<u>20</u>	<u>8</u>	<u>14</u>

Opbrengsten levend geld

Opbrengsten levend geld

Vrijwillige bijdragen	67.000	66.237	67.944
Collecten in kerkdiensten	10.500	12.415	11.816
Giften	250	1.355	845
Kerktelefoon	-	0	0
Kerkblad	5.500	5.082	5.572
Collectebussen	1.800	1.482	1.937
Solidariteitskas en quotum	4.000	4.872	4.380
(Wijk)kassen	0	0	5.651
Diaconale rondgang	-	0	0
Overige opbrengsten levend geld	3.500	4.389	2.860
	<u>92.550</u>	<u>95.832</u>	<u>101.005</u>

Door te zenden collecten en giften

Door te zenden collecten en giften

Collecten van niet-diaconale aard	500	0	422
	<u>500</u>	<u>0</u>	<u>422</u>

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
Niet-kerkelijke subsidies	1.550	1.550	1.550
Bijdragen van andere niet-kerkelijke instellingen	3.914	3.914	15.655
	<u>5.464</u>	<u>5.464</u>	<u>17.205</u>
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	19.867	9.983
	<u>-</u>	<u>19.867</u>	<u>9.983</u>
Incidentele baten			
Incidentele baten			
Herwaardering onroerende zaken	-	523.459	-
Ontvangen legaten/erfenissen/schenkingen	-	45.378	-
	<u>-</u>	<u>568.837</u>	<u>-</u>

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen			
Niet-monumentale kerkgebouwen			
Onderhoud	4.000	3.140	13.798
Belastingen	250	216	216
Verzekeringen	1.100	1.454	1.011
Energie en water	2.700	2.658	2.320
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	0	-	5.651
Overige kosten	-	-	-523
	<hr/> 8.050	<hr/> 7.468	<hr/> 22.473
 Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra			
Onderhoud	1.000	391	324
Belastingen	200	165	162
Verzekeringen	1.000	1.175	988
Energie en water	3.720	3.987	3.480
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	-	10.000	-
Overige kosten	-	295	324
	<hr/> 5.920	<hr/> 16.013	<hr/> 5.278
 Pastorieën bewoond door predikant			
Onderhoud	1.000	1.149	361
Belastingen	650	638	614
Verzekeringen	250	280	189
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	-	-	8.000
	<hr/> 1.900	<hr/> 2.067	<hr/> 9.164
 Niet-monumentale orgels			
Onderhoud	-	114	288
Verzekeringen	300	418	321
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	-	45.378	-
Overige kosten	-	1.641	-
	<hr/> 300	<hr/> 47.551	<hr/> 609
	<hr/> <hr/> 16.170	<hr/> <hr/> 73.099	<hr/> <hr/> 37.524

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen			
Overige bebouwde eigendommen			
Onderhoud	1.000	448	364
Belastingen	250	442	316
Verzekeringen	300	404	331
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	-	9.867	-
	1.550	11.161	1.011
Onbebouwde eigendommen			
Dotaties aan overige voorzieningen	-	-	7.000
	-	-	7.000
Overige kosten (on)roerende zaken			
Inventarissen	500	3.553	111
Buffetten	3.000	2.676	4.218
	3.500	6.229	4.329
	5.050	17.390	12.340
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.			
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.			
Pastorieën bewoond door predikant	11.400	11.400	11.400
	11.400	11.400	11.400
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat			
Eigen predikanten			
Afdrachten bezettings-/vacaturebijdrage predikantsplaatsen	89.250	89.250	85.901
Vaste onkostenvergoedingen	1.940	1.940	2.060
	91.190	91.190	87.961
Overige kosten pastoraat			
Preekvoorziening	3.000	2.215	2.702
	3.000	2.215	2.702
	94.190	93.405	90.663

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kerkdiensten	500	210	669
Contributies en bijdragen aan kerkelijke activiteiten	1.200	1.025	1.046
Overige kosten kerkdiensten en catechese	400	331	327
Wijkwerk en gemeenteavonden	400	67	76
Jeugdwerk	1.500	1.671	1.745
Overige kosten kerkelijke activiteiten	-	553	922
	4.000	3.857	4.785
 Verplichtingen/bijdragen andere organen			
Verplichtingen/bijdragen andere organen			
Afdrachten voor quotum	5.100	5.026	5.063
Afdrachten voor de solidariteitskas	1.600	1.575	1.605
	6.700	6.601	6.668
 Salarissen en vergoedingen			
Organisten en/of cantors			
Overige vergoedingen	4.000	2.875	2.937
	4.000	2.875	2.937
 Overige kosten personeel/vrijwilligers			
Vergoedingen vrijwilligers	1.500	3.200	3.285
Overige kosten vrijwilligers	-	14	1.195
	1.500	3.214	4.480
	5.500	6.089	7.417
 Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
(Wijk)kerkenraad	300	-	-
Bureaubehoeften en drukwerk	1.500	930	1.468
Telefoon	600	607	848
Ledenregistratie	600	503	502
Financiële administratie	800	660	660
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	600	611	606
Kerkblad	5.000	4.301	4.774
Overige kosten	-	578	1.936
	9.400	8.190	10.794



	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	900	666	639
Rente hypotheek en leningen o/g	2.500	1.925	2.171
	<u>3.400</u>	<u>2.591</u>	<u>2.810</u>
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Collecten van niet-diaconale aard	500	0	422
	<u>500</u>	<u>0</u>	<u>422</u>
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	523.459	-
	<u>-</u>	<u>523.459</u>	<u>-</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							
Niet-monumentale kerkgebouwen							
Esdoornlaan 30/Tienhont 3, Sleeuwijk	1	-	-	-	1	1.734.000	0
	1	-	-	-	1	1.734.000	0
Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra							
Tienhont 5, Sleeuwijk	1	-	-	-	1	1.359.400	0
	1	-	-	-	1	1.359.400	0
Pastorieën bewoond door predikant							
Vliedreef 31, Sleeuwijk	111.940	11.400	-	326.460	427.000	343.600	427.000
	111.940	11.400	-	326.460	427.000	343.600	427.000
Overige gebouwen							
Tienhont 1, Sleeuwijk	1	-	-	196.999	197.000	518.200	197.000
	1	-	-	196.999	197.000	518.200	197.000

	Balans 01-01-2020	Afschrijvingen	(Des-) investeringen	Herwaardering	Balans 31-12-2020	Verzekerde waarde
Installaties en inventarissen						
Niet-monumentale orgels						
E. Verschueren-orgel, 1975	1	-	-	-	1	400.800
	<u>1</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1</u>	<u>400.800</u>