



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te De Glind-Achterveld

College van Kerkrentmeesters

Jaarrekening 2018



Protestantse gemeente te De Glind-Achterveld

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	6
3.3	Kasstroomoverzicht over 2018	8
3.4	Grondslagen	9
3.5	Toelichting op de balans	10
3.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	12



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	0
Bezetting predikanten parttime in FTE	0,50
Aantal kerkelijk werkers	0
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	0,00
Overige betaalde medewerkers in FTE	0,00
Aantal belijdende leden verslagjaar	87
Aantal doopleden verslagjaar	152
Totaal aantal leden	239
Aantal pastorale eenheden	

2 Verslag van het college van kerkrentmeesters

3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2018

Activa

Vlottende activa

	<u>31-12-2018</u>		<u>31-12-2017</u>
Debiteuren			
Debiteuren	<u>820</u>	820	<u>1.000</u> 1.000
Kortlopende vorderingen en overlopende activa			
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>2.747</u>	2.747	<u>1.602</u> 1.602
Geldmiddelen			
Bankrekeningen	<u>14.601</u>	14.601	<u>16.615</u> 16.615
Totaal vlottende activa	<u>18.168</u>		<u>19.217</u>
Totaal activa	<u>18.168</u>		<u>19.217</u>

Passiva
Eigen vermogen

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Eigen vermogen		
Algemene reserves	1.207	13.170
Overige vrije reserves	<u>6</u>	<u>771</u>
	1.213	13.941
Totaal eigen vermogen	<u>1.213</u>	<u>13.941</u>

Vreemd vermogen
Vreemd vermogen korte termijn

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Crediteuren		
Crediteuren	<u>4.662</u>	<u>4.075</u>
	4.662	4.075
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Overige schulden en overlopende passiva	10.283	-
Collectebonnen/-munten	<u>2.010</u>	<u>1.201</u>
	12.293	1.201
Totaal vreemd vermogen korte termijn	<u>16.955</u>	<u>5.276</u>
Totaal vreemd vermogen	<u>16.955</u>	<u>5.276</u>
Totaal passiva	<u>18.168</u>	<u>19.217</u>

3.2 Staat van baten en lasten over 2018

	Begroting 2018	Rekening 2018	Rekening 2017
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten uit rente en dividenden	10	11	27
Opbrengsten levend geld	69.150	67.319	68.821
Totaal baten	<u>69.160</u>	<u>67.330</u>	<u>68.848</u>
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen	400	372	333
Kosten overige eigendommen en inventarissen	11.400	22.448	11.400
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	48.500	48.316	43.805
Lasten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	500	982	1.292
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	3.400	3.028	2.956
Salarissen en vergoedingen	3.200	3.075	3.110
Kosten beheer, administratie en archief	1.350	1.611	1.462
Rentelasten/bankkosten	200	226	213
Totaal lasten	<u>68.950</u>	<u>80.058</u>	<u>64.571</u>
Saldo baten - lasten	<u>210</u>	<u>-12.728</u>	<u>4.277</u>
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	-	-
Incidentele lasten	-	-	-
Totaal incidentele baten en lasten	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen	-	-	-
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen	-	-	-511
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-511</u>
Resultaat	<u>210</u>	<u>-12.728</u>	<u>3.766</u>

	Toevoeging aan	Onttrekking aan
Bestemming resultaat		
Algemene reserves	-	11.963
Reserves koersverschillen	-	-
Herwaarderingsreserves	-	-
Reserves begraafplaatsen	-	-
Overige reserves	-	765
	<hr/>	<hr/>
	-	12.728

3.3 Kasstroomoverzicht over 2018

	2018	2017
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten - lasten	-12.728	-
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Debiteuren	180	-
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	-1.145	-
Crediteuren	587	-
Kortlopende schulden en overlopende passiva	11.092	-
	10.714	-
Kasstroom uit primaire activiteiten	-2.014	-
Incidentele baten en lasten en mutaties in bestemmingsreserves:		
Incidentele baten	-	-
Incidentele lasten	-	-
Onttrekkingen aan bestemmingsreserves	-	-
Toevoegingen aan bestemmingsreserves	-	-
Kasstroom uit operationele activiteiten	-2.014	-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie geldmiddelen	-2.014	-
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari	16.615	-
Mutatie geldmiddelen	-2.014	-
Stand per 31 december	14.601	-

3.4 Grondslagen

3.5 Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

Vlottende activa

	31-12-2018	31-12-2017
Debiteuren		
Openstaande posten	3.545	1.000
Voorziening dubieuze debiteuren	-2.725	-
	820	1.000
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Collectes	576	1.051
Te verrekenen met RS	-	51
Waarborgsommen	500	500
NTO verdubbelaar	1.345	-
RC KIA	326	-
	2.747	1.602
Geldmiddelen		
	31-12-2018	31-12-2017
Bankrekeningen		
Betaalrekening	5.491	5.516
Spaarrekening	9.110	11.099
	14.601	16.615

Passiva
Eigen vermogen
Eigen vermogen

	2018	2017
Algemene reserves		
Stand per 1 januari	13.170	-
Onttrekking van resultaat boekjaar	11.963	-
Stand per 31 december	1.207	-

Overige vrije reserves

Stand per 1 januari	771	-
Onttrekking van resultaat boekjaar	765	-
Stand per 31 december	6	-

Vreemd vermogen
Vreemd vermogen korte termijn

	31-12-2018	31-12-2017
Crediteuren		
Nog te betalen	1.288	1.181
Studiefonds	551	1.290
Vooruit ontvangen bedragen Kerkbalans	2.800	1.445
Vooruit ontvangen bedragen benefietconcert	-	125
RC KIA	-	34
RC RS	23	-
	4.662	4.075

Kortlopende schulden en overlopende passiva

	31-12-2018	31-12-2017
Overige schulden en overlopende passiva		
Terug te betalen bijdrage RS	10.283	-
	10.283	-

Collectebonnen/-munten

Collectebonnen	2.010	1.201
	2.010	1.201

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

	Begroting 2018	Rekening 2018	Rekening 2017
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Rente van banken	10	11	27
	<u>10</u>	<u>11</u>	<u>27</u>
 Opbrengsten levend geld			
Opbrengsten levend geld			
Vrijwillige bijdragen	53.000	50.253	53.166
Collecten in kerkdiensten	7.000	5.701	6.260
Giften	1.900	5.172	4.405
Collectebussen	7.000	0	-
Overige opbrengsten levend geld	250	6.193	4.990
	<u>69.150</u>	<u>67.319</u>	<u>68.821</u>

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2018	Rekening 2018	Rekening 2017
Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen			
Niet-monumentale kerkgebouwen			
Verzekeringen	400	372	333
	<u>400</u>	<u>372</u>	<u>333</u>
	<u>400</u>	<u>372</u>	<u>333</u>
Kosten overige eigendommen en inventarissen			
Overige kosten (on)roerende zaken			
Betaalde huren	11.400	21.683	11.400
Overige kosten	-	765	-
	<u>11.400</u>	<u>22.448</u>	<u>11.400</u>
	<u>11.400</u>	<u>22.448</u>	<u>11.400</u>
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat			
Eigen predikanten			
Afdrachten beschikbaarheidsbijdrage	40.000	39.459	35.259
Tegemoetkoming in ziektekostenverzekeringen	2.600	2.885	2.766
Vaste onkostenvergoedingen	2.200	2.200	2.200
	<u>44.800</u>	<u>44.544</u>	<u>40.225</u>
Overige kosten pastoraat			
Preekvoorziening	3.700	3.772	3.580
	<u>3.700</u>	<u>3.772</u>	<u>3.580</u>
	<u>48.500</u>	<u>48.316</u>	<u>43.805</u>
Lasten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Lasten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kerkdiensten	250	520	49
Jeugdwerk	250	462	207
Overige kosten kerkelijke activiteiten	-	-	1.036
	<u>500</u>	<u>982</u>	<u>1.292</u>

	Begroting 2018	Rekening 2018	Rekening 2017
Verplichtingen/bijdragen andere organen			
Verplichtingen/bijdragen andere organen			
Afdrachten voor quotum	2.900	2.808	2.491
Afdrachten voor de solidariteitskas	500	220	465
	<u>3.400</u>	<u>3.028</u>	<u>2.956</u>
Salarissen en vergoedingen			
Kosters			
Overige vergoedingen	1.500	1.500	1.500
	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>
Organisten en/of cantors			
Overige vergoedingen	1.700	1.575	1.610
	<u>1.700</u>	<u>1.575</u>	<u>1.610</u>
	<u>3.200</u>	<u>3.075</u>	<u>3.110</u>
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bestuur	600	879	633
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	-	-	0
Publiciteit	750	714	829
Overige kosten	-	18	-
	<u>1.350</u>	<u>1.611</u>	<u>1.462</u>
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	200	226	213
	<u>200</u>	<u>226</u>	<u>213</u>
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen	-	-	511
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>511</u>