



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Krimpen aan den IJssel

College van Diakenen

Jaarrekening 2019



Protestantse gemeente te Krimpen aan den IJssel

College van Diakenen

Jaarrekening 2019

Inhoudsopgave

| | | |
|-----|-------------------------------------------------------|----|
| 1 | Algemene gegevens | 2 |
| 2 | Verslag van het college van diakenen | 3 |
| 3 | Jaarrekening | 5 |
| 3.1 | Balans per 31 december 2019 | 5 |
| 3.2 | Staat van baten en lasten over 2019 | 7 |
| 3.3 | Kasstroomoverzicht over 2019 | 8 |
| 3.4 | Grondslagen | 10 |
| 3.5 | Toelichting op de balans | 13 |
| 3.6 | Toelichting op de staat van baten en lasten | 18 |

1 Algemene gegevens

| | |
|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Aantal wijkgemeenten | 4 |
| Aantal predikanten | 6 |
| - Waarvan voor gewone werkzaamheden | 6 |
| - Waarvan met een bijzondere opdracht | 0 |
| Bezetting predikanten volledig in FTE | 2 |
| Bezetting predikanten part-time in FTE | 3,20 |
| Aantal kerkelijk werkers | 1 |
| Bezetting kerkelijk werkers in FTE | 0,30 |
| Aantal overige betaalde medewerkers | 0 |
| Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE | 0,00 |
| Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester) | 49 |
| - Waarvan vacatures | 2 |
| Aantal ouderlingen-kerkrentmeester | 17 |
| - Waarvan vacatures | 0 |
| Aantal kerkrentmeesters | 1 |
| - Waarvan vacatures | 0 |
| Aantal diakenen | 26 |
| - Waarvan vacatures | 1 |
| Aantal diaconale rentmeesters | 0 |
| - Waarvan vacatures | 0 |
| Aantal belijdende leden verslagjaar | 2.429 |
| Aantal doopleden verslagjaar | 2.298 |
| Totaal aantal leden | 4.727 |
| Aantal pastorale eenheden | 1.767 |
| ANBI-pagina | www.pknkrimpen.nl/index.php/anbi-acd |

2 Verslag van het college van diakenen

Hierbij de jaarrekening 2019 van het Algemeen College Diakenen van de Protestantse Kerk te Krimpen a/d IJssel

Het resultaat 2019 bedroeg negatief EUR 1.471. Dit is EUR 12.562 nadeliger dan het resultaat in 2018 en EUR 2.946 nadeliger dan het resultaat volgens begroting 2019. Oorzaken van het nadeliger resultaat 2019 ten opzichte van het resultaat 2018 ad EUR 12.562 zijn

| | |
|------------------------------|--------|
| Hogere baten | 5.464 |
| Hogere kosten | 20.479 |
| Operationeel resultaat lager | 15.015 |
| Hogere incidentele baten | 2,453 |
| Resultaat nadeliger | 12.562 |

Hogere baten ad 5.464

Minder opbrengsten bankrente, dividenden en beleggingen 82, minder opbrengst levend geld 1.594 en hogere opbrengst door te zenden collecten/giften 7.140.

Opbrengsten bankrente en dividenden zijn lager als gevolg van voornamelijk lagere dividenden van de certificaten van aandelen in Olkocredit (113). Per saldo was de opbrengst uit rente op banksaldi hoger (31), ondanks een daling van de rentetarieven. Totaal - 82.

Opbrengst levend geld is lager door een mindere opbrengst van de Dioconale Vrijwillige Bijdrage (2.160), lagere collecten in kerkdiensten ten behoeve van de wijkdiaconie (1.420) en meer giften/collectebussen (1986). Totaal - 1.594

Opbrengst door te zenden collecten/giften is hoger 7.140 onder meer als gevolg dat de doorzendkerkrentmeesterlijke collecten die tot en met 2018 deel uitmaakten van collecte 1 (collecte 1 is primair "diaconie", collecte 2 is altijd ten behoeve van CvK) in de boeken kwamen en afgedragen werden door het CvK vanaf 2019 als bate in de boeken kwamen en afgedragen werden door het ACD.

Hogere kosten ad 20.479

Wijkkosten hoger 731, bankkosten hoger 374, diaconaal werk plaatselijk hoger 8.188, aanvullende bijdragen op doorzendcollecten minder

5.229, afdrachten doorzend collecten/giften hoger 16.415.

Wijkkosten betreffen bloemen, wijn en brood Heilig Avondmaal, diaconaal quotum alsmede kosten beheer en administratie waaronder kosten Twinfield, kosten controle jaarrekening en (door CvK doorberekende) verzekeringen. Per saldo hoger 731.

Bankkosten kwamen uit op hoger 374

Diaconaal werk plaatselijk kwam hoger uit 8.188 als gevolg meer bezoekwerk aan gemeenteleden (2.147), overige kosten diaconaal werk plaatselijk (7.025) en overige (- 984). In 2019 zijn er meer kosten geweest mbt bloemstukken en kadobonnen

huwelijksjubilea (=bezoekwerk). Overige kosten diaconaal plaatselijk is in 2019 extra: geestelijke verzorging/agogie plaatselijk verzorgingstehuis, bijdrage inloophuis tbv kerstdiner/verhuizing en kosten evangelisatiecommissie via CvK met een bedrag van totaal 8.527, de reguliere onder overige kosten vallende kosten daalden per saldo met 1.502.

Afdrachten doorzendcollecten/giften en aanvullende bijdragen hierop voor 2019 zijn in totaal 156.056. De totale opbrengst van de doorzendcollecten/giften is 128.729. Het verschil zijnde 27.327 is direct in rubriek 5 geboekt (er staan geen collecten tegenover) en afgedragen aan diverse christelijke organisaties. Verdeling is : uit de 4 wijken (IJsseldijkkerk, Rank, Ark en Wingerd

3.700(voormalig Ned.Hervormd,Gereformeerd,Samen-op-weg)en uit de HWBA(voormalige Gereformeerde Bond) 23.627.Dit als uitvloeisel van verschil in inrichting van het collecterooster van collecte 1 van enerzijds de 4 wijken en anderzijds de HWBA.

Hogere incidentele baten ad 2.453

Vrijval kosten controle jaarrekening 2017 en 2018 bedroeg 2.503, terwijl in 2018 een bijzondere bate was van 50.

In 2019 is ingeboekt aan kosten controle jaarrekening op niveau van de werkelijke kosten in 2017 en 2018.

Het resultaat 2019 ten bedrage van negatief EUR 1.471 is exclusief de onttrekking bestemmingsreserve Pava/Liberia ad 4.258 zodat het eigen vermogen eind 2019 toenam met EUR 2.787

De geldmiddelen namen toe in 2019 met EUR 3.204 tot een bedrag van EUR 225.020

3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2019

Activa

Vaste activa

| | <u>31-12-2019</u> | | <u>31-12-2018</u> |
|----------------------------------|-------------------|----------|-------------------|
| Financiële vaste activa | | | |
| Verstrekke hypotheke en leningen | <u>0</u> | 0 | <u>2.200</u> |
| | | | 2.200 |
| Totaal vaste activa | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>2.200</u> |

Vlottende activa

| | <u>31-12-2019</u> | | <u>31-12-2018</u> |
|------------------------------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| Kortlopende vorderingen en overlopende activa | | | |
| Overige vorderingen en overlopende activa | <u>8.067</u> | 8.067 | <u>15.409</u> |
| | | | 15.409 |
| Beleggingen | | | |
| Aandelen (fondsen) | <u>19.723</u> | 19.723 | <u>19.677</u> |
| | | | 19.677 |
| Geldmiddelen | | | |
| Bankrekeningen | 224.654 | | 216.771 |
| Kruisposten | <u>365</u> | | <u>830</u> |
| | | 225.019 | 217.601 |
| Totaal vlottende activa | <u>252.809</u> | <u>252.809</u> | <u>252.687</u> |
| Totaal activa | <u>252.809</u> | <u>252.809</u> | <u>254.887</u> |

Passiva
Eigen vermogen

| | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|--------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Eigen vermogen | | |
| Algemene reserves | <u>209.076</u> | <u>206.289</u> |
| | 209.076 | 206.289 |
| Bestemmingsreserves en -fondsen | | |
| Overige bestemmingsreserves | 4.126 | 8.384 |
| Bestemmingsfondsen | <u>16.406</u> | <u>16.406</u> |
| | 20.532 | 24.790 |
| Totaal eigen vermogen | <u>229.608</u> | <u>231.079</u> |

Vreemd vermogen
Vreemd vermogen korte termijn

| | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|--------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Crediteuren | | |
| Crediteuren | <u>14.466</u> | <u>13.530</u> |
| | 14.466 | 13.530 |
| Kortlopende schulden en overlopende passiva | | |
| Overige schulden en overlopende passiva | <u>8.735</u> | <u>10.278</u> |
| | 8.735 | 10.278 |
| Totaal vreemd vermogen korte termijn | <u>23.201</u> | <u>23.808</u> |
| Totaal vreemd vermogen | <u>23.201</u> | <u>23.808</u> |
| Totaal passiva | <u>252.809</u> | <u>254.887</u> |

3.2 Staat van baten en lasten over 2019

| | Begroting 2019 | Rekening 2019 | Rekening 2018 |
|---------------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|
| Opbrengsten en Baten | | | |
| Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen | 75 | 156 | 238 |
| Opbrengsten levend geld | 90.500 | 93.053 | 94.647 |
| Door te zenden collecten en giften | 87.000 | 128.729 | 121.589 |
| Totaal baten A | <u>177.575</u> | <u>221.938</u> | <u>216.474</u> |
| Uitgaven en Kosten | | | |
| Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten | 5.500 | 6.870 | 5.918 |
| Verplichtingen/bijdragen aan andere organen | 9.500 | 9.831 | 9.236 |
| Kosten beheer, administratie en archief | 5.000 | 4.490 | 5.306 |
| Rentelasten/bankkosten | 1.600 | 1.798 | 1.424 |
| Diaconaal werk plaatselijk | 37.500 | 46.867 | 38.679 |
| Diaconaal werk regionaal/landelijk | 10.000 | 15.227 | 14.305 |
| Diaconaal werk wereldwijd | 20.000 | 12.762 | 18.913 |
| Afdrachten door te zenden collecten en giften | 87.000 | 128.067 | 111.652 |
| Totaal lasten A | <u>176.100</u> | <u>225.912</u> | <u>205.433</u> |
| Operationeel resultaat (A) | <u>1.475</u> | <u>-3.974</u> | <u>11.041</u> |
| Incidentele baten en lasten | | | |
| Incidentele baten | - | 2.503 | 50 |
| Incidentele lasten | - | - | - |
| Incidentele baten en lasten (B) | <u>-</u> | <u>2.503</u> | <u>50</u> |
| Resultaat verslagjaar (A+B) | <u>1.475</u> | <u>-1.471</u> | <u>11.091</u> |
| Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen | | | |
| Onttrekkingen bestemmingsreserves | - | 4.258 | - |
| Onttrekkingen bestemmingsfondsen | - | - | - |
| Toevoegingen bestemmingsreserves | - | - | - |
| Toevoegingen bestemmingsfondsen | - | - | - |
| Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C) | <u>-</u> | <u>4.258</u> | <u>-</u> |
| Resultaat naar Algemene reserve (D) | <u>1.475</u> | <u>2.787</u> | <u>11.091</u> |

3.3 Kasstroomoverzicht over 2019

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

| | 2019 | 2018 |
|------------------------------------------------|--------|---------|
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | |
| Saldo baten - lasten | -3.974 | 11.041 |
| Veranderingen in het werkkapitaal: | | |
| Kortlopende vorderingen en overlopende activa | 7.342 | -5.469 |
| Crediteuren | 936 | -17.432 |
| Kortlopende schulden en overlopende passiva | -1.543 | 4.255 |
| | 6.735 | -18.646 |
| Kasstroom uit primaire activiteiten | 2.761 | -7.605 |
| Incidentele baten en lasten: | | |
| Incidentele baten | 2.503 | 50 |
| Incidentele lasten | - | - |
| | 2.503 | 50 |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | 5.264 | -7.555 |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten | | |
| Mutaties in de financiële vaste activa | 2.200 | 2.400 |
| Mutaties in de beleggingen | -46 | -45 |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten | 2.154 | 2.355 |
| Kasstroom uit financieringsactiviteiten | | |
| Mutatie geldmiddelen | 7.418 | -5.200 |



| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
|---------------------------------------|--------------|---------------|
| Toelichting op de geldmiddelen | | |
| Stand per 1 januari | 217.601 | 222.801 |
| Mutatie geldmiddelen | <u>7.418</u> | <u>-5.200</u> |
| Stand per 31 december | 225.019 | 217.601 |

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 Beheerszaken

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijkende cijfers.

Aangezien met ingang van het boekjaar 2019 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 materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en bijzondere cumulatieve waardeverminderingen. De (kerkelijke) gebouwen zijn minimaal gewaardeerd op € 1. In de toelichting wordt de WOZ waarde en de verzekerde waarde van de gebouwen vermeld.

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

Vastgoedbeleggingen

Voor zover er sprake is van vastgoedbeleggingen is er qua waardering een keuzemogelijkheid.

Optie 1.

De vastgoedbeleggingen worden gewaardeerd op de verkrijgingsprijs. In de toelichting wordt de reële waarde vermeld. De reële waarde is de WOZ waarde voor panden en voor gronden de fiscale waardering zoals deze elk jaar bekend wordt gemaakt door de belastingdienst (waardering van verpachte gronden box 3) van de betreffende vastgoedbeleggingen.

Optie 2.

De vastgoedbeleggingen worden gewaardeerd tegen de reële waarde. De reële waarde is de WOZ waarde voor panden en voor gronden de fiscale waardering zoals deze jaarlijks door de belastingdienst bekend wordt gemaakt. (waardering van verpachte gronden box 3) 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.

Op vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Financiële vaste activa

De verstrekte leningen worden gewaardeerd op nominale waarde. Voor zover er sprake is van een oninbaar deel van de lening, wordt de voorziening voor oninbaarheid in mindering gebracht op de lening. Beleggingen in effecten worden gerubriceerd onder de effecten.

Effecten

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

Vorderingen, overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid. De liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan één jaar. De deposito's met een looptijd langer dan een jaar zijn opgenomen onder de Financiële vaste activa.

Eigen Vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de rubrieken algemene reserve (inclusief wijkreserves), reserve koersverschillen, herwaarderingsreserve, reserve begraafplaatsen, bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen. Het resultaat D wordt gemuteerd op de algemene reserve. Mutaties in bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen worden verwerkt via onderdeel C van de staat van baten en lasten.

Voorzieningen

De voorziening voor groot onderhoud wordt gevormd voor verwachte kosten inzake periodiek onderhoud van panden, gebaseerd op een meerjaren onderhoudsplan. De voorziening is gewaardeerd op nominale waarde.

Schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer 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 reserve (inclusief wijkreserves) aan.

3.5 Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

Financiële vaste activa

| | 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|------------------------------------------|------------|------------|
| Verstrekte hypotheken en leningen | | |
| Lening gemeentelid | 0 | 2.200 |
| | 0 | 2.200 |

| | 2019 | 2018 |
|---------------------------|--------|--------|
| <i>Lening gemeentelid</i> | | |
| Stand per 1 januari | 2.200 | 4.600 |
| Mutaties | -2.200 | -2.400 |
| Stand per 31 december | 0 | 2.200 |

Lening gemeentelid

Vlottende activa

| | 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|------------------------------------------------------|------------|------------|
| Kortlopende vorderingen en overlopende activa | | |
| Collectebonnen | 7.823 | 10.686 |
| Rente spaarrekeningen | 5 | 23 |
| Aflossingen leningen komend jaar | - | 4.600 |
| Overige te ontvangen bedragen | 239 | 100 |
| | 8.067 | 15.409 |

Beleggingen

| | Aankoop waarde | Beurswaarde 31-12-2019 | 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|---------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Aandelen (fondsen) | | | | |
| OikocreditCertificatenB-404919 | - | - | 5.767 | 5.736 |
| Oikocredit via Prot.Kerk | - | - | 11.921 | 11.921 |
| Oikocredit via Prot.Kerk | - | - | 2.035 | 2.020 |
| | - | - | <u>19.723</u> | <u>19.677</u> |
| | | | 2019 | 2018 |
| <i>OikocreditCertificatenB-404919</i> | | | | |
| Stand per 1 januari | | | 5.736 | 5.704 |
| Mutaties | | | 31 | 32 |
| Stand per 31 december | | | <u>5.767</u> | <u>5.736</u> |
| <i>Oikocredit via Prot.Kerk</i> | | | | |
| Stand per 1 januari | | | 11.921 | 11.921 |
| Stand per 31 december | | | <u>11.921</u> | <u>11.921</u> |
| <i>Oikocredit via Prot.Kerk</i> | | | | |
| Stand per 1 januari | | | 2.020 | 2.007 |
| Mutaties | | | 15 | 13 |
| Stand per 31 december | | | <u>2.035</u> | <u>2.020</u> |

Geldmiddelen

| | 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Bankrekeningen | | |
| NL98RABO0351902651 | 3.620 | 8.329 |
| NL21RABO0335799515 Pava | 4.126 | 6.434 |
| NL51RABO0123800722 | 21 | 10 |
| NL47RABO0315667156 | 14.900 | 37.900 |
| NL35INGB0000100561sp | 59.048 | 59.034 |
| NL35INGB0000100561Zak.rek. | 28.473 | 3.042 |
| NL87INGB0000353086sp | 21 | 21 |
| NL87INGB0000353086 Zak.rek | 0 | 1.929 |
| NL59FVLB099996235 | 36.156 | 36.137 |
| NL67FVLB0898907705 | 24 | 24 |
| NL38RABO0351909648 | 26.168 | 15.784 |
| NL73RABO03519299682 | 47.883 | 47.879 |
| NL83RABO0361954352 | 0 | 248 |
| NL02RABO0124427448 (noodfonds PDD) | 4.214 | - |
| | <hr/> 224.654 | <hr/> 216.771 |
| Kruisposten | | |
| Gelden onderweg | 365 | 830 |
| | <hr/> 365 | <hr/> 830 |

Passiva

Eigen vermogen

Eigen vermogen

| | 2019 | 2018 |
|---------------------------------|---------|---------|
| Algemene reserves | | |
| Stand per 1 januari | 206.289 | 176.318 |
| Mutatie via resultaatbestemming | 2.787 | 29.971 |
| Stand per 31 december | 209.076 | 206.289 |

Bestemmingsreserves en -fondsen

| | 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|-----------------------------|------------|------------|
| Overige bestemmingsreserves | 4.126 | 8.384 |
| Bestemmingsfondsen | 16.406 | 16.406 |
| | 20.532 | 24.790 |

| | 2019 | 2018 |
|---------------------------------------|-------|------|
| <i>Overige bestemmingsreserves</i> | | |
| Stand per 1 januari | 8.384 | - |
| Onttrekkingen via resultaatbestemming | 4.258 | - |
| Stand per 31 december | 4.126 | - |

Diaconaal Stimuleringsfonds

| | | |
|-----------------------|-------|-------|
| Stand per 1 januari | 9.906 | 9.906 |
| Stand per 31 december | 9.906 | 9.906 |

Diaconaal ondersteuningsfonds

| | | |
|-----------------------|-------|-------|
| Stand per 1 januari | 6.500 | 6.500 |
| Stand per 31 december | 6.500 | 6.500 |

Vreemd vermogen

Vreemd vermogen korte termijn

| | 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|-------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Crediteuren | | |
| crediteuren | 10.252 | 13.530 |
| In beheer RABO rekening "Noodfonds" Plaatselijk Platform Diacon." | 4.214 | - |
| | 14.466 | 13.530 |

Kortlopende schulden en overlopende passiva

| | 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|--------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Overige schulden en overlopende passiva | | |
| Vooruitontvangen Diaconale Vrijwillige Bijdragen | 1.569 | 1.684 |
| Te ontvangen decl. mbt kerstviering en wijkwerk | - | 463 |
| Te ontvangen factuur mbt bloemen dec. | 62 | - |
| Te ontvangen factuur mbt financiële adm kw4 | - | 281 |
| Te ontvangen factuur mbt accountantskosten | 500 | 3.453 |
| Af te dragen aan project Pava | 1.312 | 250 |
| Vooruitontvangen giften | 2.150 | 2.150 |
| Door te betalen giften/collecten | 109 | - |
| Bijdrage Stichting Schuld Hulp Maatje | - | 1.500 |
| Kopieerkosten kw4 | 313 | 226 |
| Overige | -32 | 271 |
| Voedselbank dec 2019 | 752 | - |
| Geestelijke ondersteuning ouderenzorg | 2.000 | - |
| | 8.735 | 10.278 |

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

| | Begroting 2019 | Rekening 2019 | Rekening 2018 |
|---------------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|
| Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen | | | |
| Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen | | | |
| Rente van banken | 75 | 141 | 110 |
| Opbrengst uit aandelen- en obligatie(fondsen) | - | 15 | 128 |
| | 75 | 156 | 238 |
| Opbrengsten levend geld | | | |
| Opbrengsten levend geld | | | |
| Vrijwillige bijdragen | 27.500 | 25.343 | 27.503 |
| Collecten in kerkdiensten | 57.500 | 58.001 | 59.421 |
| Giften | 5.500 | 9.508 | 7.273 |
| Collectebussen | - | 201 | 450 |
| | 90.500 | 93.053 | 94.647 |
| Door te zenden collecten en giften | | | |
| Door te zenden collecten en giften | | | |
| Diaconale aard (regionaal/landelijk) | 25.500 | 47.353 | 32.359 |
| Diaconale aard (wereldwijd) | 60.500 | 81.376 | 89.230 |
| Diaconale noodhulp | 1.000 | - | - |
| Overige opbrengsten diaconaal/missionair werk | 0 | - | - |
| | 87.000 | 128.729 | 121.589 |
| Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen | | | |
| Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen | | | |
| Onttrekkingen bestemmingsreserves | - | 4.258 | - |
| | - | 4.258 | - |
| Incidentele baten | | | |
| Incidentele baten | | | |
| Incidentele baten | - | 2.503 | 50 |
| | - | 2.503 | 50 |

Uitgaven en Kosten

| | Begroting 2019 | Rekening 2019 | Rekening 2018 |
|--------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten | | | |
| Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten | | | |
| Kerkdiensten | 4.500 | 4.755 | 4.818 |
| Overige kosten kerkdiensten en catechese | 500 | - | - |
| Overige kosten kerkelijke activiteiten | 500 | 2.115 | 1.100 |
| | <u>5.500</u> | <u>6.870</u> | <u>5.918</u> |
| Verplichtingen/bijdragen andere organen | | | |
| Verplichtingen/bijdragen andere organen | | | |
| Afdrachten voor quotum | 9.500 | 9.831 | 9.236 |
| | <u>9.500</u> | <u>9.831</u> | <u>9.236</u> |
| Kosten beheer, administratie en archief | | | |
| Kosten beheer, administratie en archief | | | |
| Bureaubehoeften en drukwerk | 750 | 493 | 597 |
| Administratie en archief | 800 | - | - |
| Financiële administratie | - | 1.196 | 1.096 |
| Jaarrekeningcontrole | 1.750 | 500 | 1.768 |
| Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.) | 700 | 742 | 706 |
| Publiciteit | - | 789 | 769 |
| Overige kosten | 1.000 | 770 | 370 |
| | <u>5.000</u> | <u>4.490</u> | <u>5.306</u> |
| Rentelasten/bankkosten | | | |
| Rentelasten/bankkosten | | | |
| Bankkosten | 1.600 | 1.798 | 1.424 |
| | <u>1.600</u> | <u>1.798</u> | <u>1.424</u> |

| | Begroting 2019 | Rekening 2019 | Rekening 2018 |
|------------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|
| Diaconaal werk plaatselijk | | | |
| Diaconaal werk plaatselijk | | | |
| Saldo ondersteuning personen en terugontvangsten | 20.000 | 21.053 | 20.319 |
| Ziekenzorg | 500 | - | 421 |
| Ouderenwerk | 10.000 | 8.372 | 9.636 |
| Vakantiekosten doelgroep | 500 | - | 500 |
| Bezoekwerk | 1.500 | 4.127 | 1.980 |
| Jeugddiaconaat/jongerenwerk | 500 | 822 | 355 |
| Overige kosten diaconaal werk plaatselijk | 4.500 | 12.493 | 5.468 |
| | <u>37.500</u> | <u>46.867</u> | <u>38.679</u> |
| Diaconaal werk regionaal/landelijk | | | |
| Diaconaal werk regionaal/landelijk | | | |
| Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten | 2.500 | 2.597 | 14.305 |
| Overige bijdragen regionaal/landelijk | 7.500 | 12.630 | - |
| | <u>10.000</u> | <u>15.227</u> | <u>14.305</u> |
| Diaconaal werk wereldwijd | | | |
| Diaconaal werk wereldwijd | | | |
| Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten | 5.000 | 2.445 | 62 |
| Afdracht bijdragen inzake "noodhulp" | 0 | 500 | 6.200 |
| Overige bijdragen wereldwijd | 15.000 | 9.817 | 12.651 |
| | <u>20.000</u> | <u>12.762</u> | <u>18.913</u> |
| Afdrachten door te zenden collecten en giften | | | |
| Afdrachten door te zenden collecten en giften | | | |
| Diaconaal regionaal/landelijk | 25.500 | 47.353 | 32.359 |
| Diaconaal wereldwijd | 60.500 | 80.714 | 79.293 |
| Diaconale noodhulp | 1.000 | - | - |
| Overige bijdragen van niet-diaconale aard | 0 | - | - |
| | <u>87.000</u> | <u>128.067</u> | <u>111.652</u> |