

Versie 2020-03-25

Jaarrekening van de Protestantse Gemeente

Hilversum over 2019

	Pagina
Inhoudsopgave	1
Verslag van het college van kerkrentmeesters	2
Jaarrekening	
1. Balans per 31 december 2019	4
2. Rekening van baten en lasten over 2019	5
3. Grondslagen van de jaarrekening	6
4. Specificatie van de balans	7
5. Specificatie van de rekening van baten en lasten operationeel	9
6. Specificatie van de rekening van baten en lasten via reserves en fondsen	14
Bijlagen	
1. Overzicht van de gebouwde eigendommen en de inventarissen	17
2. Overzicht van financiële vaste activa	18
3. Overzicht van spaarrekeningen	19
4. Overzicht mutaties in reserves, fondsen en voorziening onderhoud	20
5. Wijkgemeenten	21
5A. Specificatie wijkkassen	22
5B. Specificatie exploitatie kerkgebouwen	23
5C. Wijkbalansen per 31 december 2019	24
Algemene informatie	25
Beoordelingsverklaring KKA	26
Verklaringen	27

PROTESTANTSE GEMEENTE TE HILVERSUM

JAARREKENING 2019

VERSLAG VAN HET COLLEGE VAN KERKRENTMEESTERS

De inhoud van dit verslag:

- A. Inleiding
 - richtlijnen GCBB
 - FRIS
- B. Het positieve resultaat 2019
- C. Stelselwijzigingen:
 - kosten van onderhoud kerkgebouwen
- D. Overige onderwerpen:
 - beleidsplan 2020 e.v.
 - beleggingen

A. Inleiding

Richtlijnen GCBB

Het Generaal College voor de Behandeling van Beheerszaken (GCBB) heeft in 2018 nieuwe richtlijnen het licht doen zien voor de financiële jaarverslaggeving van colleges van kerkrentmeesters en colleges van diakenen. Voor het College van Kerkrentmeesters van de Protestantse gemeente te Hilversum betekent dit onder andere dat er een verslag bij de jaarrekening 2019 moet komen.

FRIS

In het kader van deze richtlijnen is door het GCBB een model voor de jaarrekening en begroting voorgeschreven: FRIS (Financieel Rapportage en Informatie Systeem). Het college van kerkrentmeesters heeft besloten voor een beter eigen inzicht en voor de rapportage aan de algemene kerkenraad enigszins af te wijken van dit sjabloon. Voor meer inzicht in het gevoerde beleid is de beleidsrekening ingedeeld in een operationele rekening van baten en lasten en een rekening van baten en lasten via reserves en fondsen. De eerste rekening geeft weer welke lasten uit de baten levend geld en vermogen in principe gedekt moeten worden; in de tweede rekening zijn de overige baten en lasten verantwoord. Voor de verantwoording aan het CCBB zijn beide rekeningen in FRIS samengevoegd.

B. Het positieve resultaat 2019.

Operationeel zijn de volgende resultaten geboekt:

	<u>Begroting 2019</u>	<u>Rekening 2019</u>	<u>Rekening 2018</u>
baten	1.033.050	1.123.649	1.083.270
lasten	1.130.950	1.116.169	1.041.461
resultaat	neg. 97.900	pos. 7.480	pos. 41.809

Ten opzichte van de begroting 2019 is het aanzienlijk gunstiger resultaat voor een groot deel het gevolg van de gerealiseerde koerswinsten bij de verkoop van effecten en van de vacatures in de predikantenbezetting die eerst in september en oktober 2019 zijn vervuld. De overige verschillen in baten en lasten houden zich per saldo min of meer in evenwicht. Een gedetailleerde toelichting is opgenomen in de specificaties **bij onderdeel 5**.

Via de rekening van reserves en fondsen zijn de resultaten als volgt:

	<u>Begroting 2019</u>	<u>Rekening 2019</u>	<u>Rekening 2018</u>
baten	35.000	550.003	1.353.075
lasten	120.700	185.911	1.214.966
resultaat	neg. 85.700	pos. 364.092	pos. 138.109

Deze rekening is sterk beïnvloed door incidentele baten en lasten die tevoren niet zijn te begroten. Werd in 2018 een negatief koersresultaat behaald van ruim 247.000, de zeer gunstige beurs eind 2019 betekende een koerswinst van ruim 471.000. Een gedetailleerde toelichting is opgenomen in de specificaties bij **onderdeel 6**.

C. Stelselwijzigingen.

Kosten van onderhoud kerkgebouwen.

Het CVK heeft besloten vanaf het jaar 2019 alleen het planmatig onderhoud op te nemen in de Meer Jaren Onderhouds Begroting (MJOB) en de hieruit voortvloeiende voorziening alleen voor dit type onderhoud in te stellen.. Het contractonderhoud en het kleinonderhoud zijn elk jaar min of meer op hetzelfde kostenniveau en worden afzonderlijk begroot en verantwoord.

D.Overige onderwerpen.

Beleidsplan 2020 e.v.

In de maand februari 2020 is een concept beleidsplan voor de komende jaren gereed gekomen. De algemene kerkenraad zal dit plan in het voorjaar van 2020 bespreken en vaststellen.

Beleggingen.

De rente op spaarrekeningen is in 2018 tot vrijwel nihil gedaald. Vandaar dat de commissie beleggingen van het CVK heeft geadviseerd binnen de mogelijkheden van het beleggingsstatuut de effectenportefeuille aanzienlijk uit te breiden en de spaarrekeningen te beperken. Dit beleid is in 2019 voortgezet. Besloten is het accent nog enigszins te verleggen naar effecten. De baten uit dit beleid zijn fors toegenomen, zodanig zelfs dat inmiddels 22% van de totale lasten wordt gefinancierd uit de opbrengst van het vermogen.

Gebeurtenissen na balansdatum.

De Protestantse gemeente Hilversum heeft in het boekjaar 2020 te maken met de maatregelen rondom het coronavirus. Dit kan voor de gemeente leiden tot een daling van de verhuuropbrengsten, de collecteopbrengsten en een nadelig koersresultaat. Echter, door een flink eigen vermogen en kostenbesparingen verwacht de gemeente dat zij haar activiteiten kan blijven voortzetten.

PROTESTANTSE GEMEENTE HILVERSUM

1. BALANS PER 31 DECEMBER 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<u>ACTIVA</u>		
Vaste activa		
Materiële vaste activa	2.496.792	2.561.217
Financiële vaste activa	6.733.257	6.271.836
	<u>9.230.049</u>	<u>8.833.053</u>
Vlottende activa		
Vorderingen op korte termijn en voorstbetaalde bedragen	124.946	127.501
Liquide middelen	2.234.818	2.295.345
	<u>2.359.764</u>	<u>2.422.846</u>
Totaal activa	<u>11.589.813</u>	<u>11.255.899</u>
<u>PASSIVA</u>		
Eigen Vermogen	10.956.109	10.584.537
Vorzieningen	316.124	427.134
Schulden op lange termijn	8.775	8.775
Schulden op korte termijn en voorstontvangen bedragen	308.805	235.453
Totaal passiva	<u>11.589.813</u>	<u>11.255.899</u>
<i>Controle op evenwicht</i>	-	-

PROTESTANTSE GEMEENTE HILVERSUM

2.	REKENING VAN BATEN EN LASTEN OPERATIONEEL	Begroting 2019	Rekening 2019	Rekening 2018
	BATEN			
80	Baten onroerende zaken	86.400	113.613	102.338
81	Baten uit rente en dividenden	170.000	247.632	193.522
83	Bijdragen levend geld	768.650	755.654	773.410
85	Subsidies en Bijdragen	8.000	6.750	14.000
	Totaal baten	1.033.050	1.123.649	1.083.270
	LASTEN			
40	Lasten kerkgebouwen excl. afschrijvingen	170.600	176.792	148.093
41	Lasten overige onroerende zaken en inventarissen excl. afschrijvingen	25.000	22.056	27.405
42	Afschrijvingen	62.800	62.791	63.639
43	Pastoraat	500.200	461.724	432.499
44	Lasten kerkdiensten, catechese en overige kerkelijke activiteiten	3.500	3.602	2.658
45	Verplichtingen en bijdragen andere organen	53.200	55.199	53.997
46	Salarissen en vergoedingen	214.100	206.433	211.080
47	Kosten beheer en administratie	24.700	27.161	26.837
48	Rentelasten/bankkosten	2.000	4.684	603
49	Communicatiekosten	19.500	26.789	20.073
58	Overige baten en lasten	55.350	68.938	54.577
	Totaal lasten	1.130.950	1.116.169	1.041.461
	RESULTAAT	97.900-	7.480	41.809

Verdeling resultaat			
Algemene Reserve	95.000-	30.329-	8.909
Wijkreserve	2.900-	37.809	32.900
Per saldo	97.900-	7.480	41.809

	REKENING VAN BATEN EN LASTEN VIA RESERVES EN FONDSEN	Begroting 2019	Rekening 2019	Rekening 2018
	BATEN			
40	Lasten kerkgebouwen		1.500	
81	Rentebaten		471.585	
89	Overige bijdragen	35.000	49.803	48.660
95	Incidentele baten		27.115	1.304.415
	Totaal baten	35.000	550.003	1.353.075
	LASTEN			
40	Lasten kerkgebouwen	-	9.512	21.675
43	Pastoraat	5.200	8.290	4.618
44	Overige kerkelijke activiteiten	30.500	11.123	38.065
46	Salarissen en vergoedingen	59.000	53.209	43.519
47	Kosten beheer en administratie	10.000	3.348	7.692
48	Rentelasten/bankkosten	16.000	30.898	35.148
81	Rentebaten	-	59.459	311.481
65	Incidentele lasten		10.072	752.768
	Totaal lasten	120.700	185.911	1.214.966
	Resultaat	85.700-	364.092	138.109

PROTESTANTSE GEMEENTE HILVERSUM

JAARREKENING 2019

3. Grondslagen van de jaarrekening.

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de richtlijn van het Generaal College voor de Behandeling van Beheerszaken (GCBB) van de Protestantse Kerk in Nederland.

Waarderingsgrondslagen voor de balans.

Materiële vaste activa.

De kerkgebouwen zijn PM gewaardeerd.

De woningen zijn opgenomen tegen de waarde volgens de Wet Onroerende Zaken naar de stand per 1 januari van het verslagjaar.

De kosten van renovatie van de Bethlehemkerk worden in 10 jaar afgeschreven. Op de nieuwbouw van het kerkelijk bureau en de inventaris vindt afschrijving plaats op basis van de levensduur.

Financiële vaste activa.

De aandelen en obligaties zijn gewaardeerd op actuele waarde, dat is de beurskoers per 31 december 2019. Voor het verschil tussen de actuele en nominale waarde van de obligaties is een reserve obligaties nominaal gevormd.

Vorderingen.

Vorderingen staan vermeld tegen nominale waarde. Voor oninbaarheid is zo nodig een voorziening getroffen.

Voorziening onderhoud gebouwen.

Jaarlijks wordt ten laste van de operationele rekening van baten en lasten aan de voorziening voor het onderhoud van de kerkgebouwen en woningen een bedrag toegevoegd op grond van de meerjaren onderhoudsbegroting (MJOB). De uitgaven voor onderhoud komen rechtstreeks ten laste van deze voorziening.

Schulden.

Schulden en vooruit ontvangen bedragen staan vermeld tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de resultaatbepaling.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

PROTESTANTSE GEMEENTE HILVERSUM

4. Specificatie van de balans

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Activa			
<u>Gebouwde eigendommen en inventarissen</u>			
Saldo per 1 januari		2.561.217	3.056.864
Verkoop Elzenlaan 32		-	702.000-
Verbouwing Bethlehemkerk		53.750-	53.750-
Afschrijvingen		10.675-	9.888-
Aankopen apparatuur		-	-
Herwaarderingen		-	260.000
Aanpassing Grote Kerk		-	9.991
Zie bijlage 1		<u>2.496.792</u>	<u>2.561.217</u>
Financiële vaste activa			
Zie bijlage 2		<u>6.733.257</u>	<u>6.271.836</u>
<u>Vorderingen op korte termijn en vooruitbetaalde bedragen</u>			
Vorderingen wijkgemeenten	Zie bijlage 5C	22.127	17.916
Waarborgsom		15	15
Rente		48.796	62.682
Afrekeningen collectebonnen wijkgemeenten		34.971	20.079
Collectengelden		1.109	4.792
Dividendbelasting		10.628	8.955
Subsidie Vitamine G		4.250	4.000
Nat.Nederlanden uitkering bij ziekte		1.350	2.556
Vrijwillige bijdrage ontvangen in 2020		1.700	-
Donatus inzake schade Bethlehemkerk		-	6.506
		<u>124.946</u>	<u>127.501</u>
Liquide middelen			
NL11 RABO 0373 7226 21		615	555
NL58 RABO 0373 7226 48		2.845	3.018
NL42 RABO 0373 7224 51		4.220	7.961
NL36 RABO 0373 7226 56		605	940
NL14 RABO 0373 7226 64		835	600
NL45 RABO 0373 7225 91		156.212	171.543
Kas		118	34
Liquide middelen wijkgemeenten		147.117	97.783
Spaarrekeningen	Zie bijlage 3	<u>1.922.251</u>	<u>2.012.911</u>
		<u>2.234.818</u>	<u>2.295.345</u>

4. Specificatie van de balans

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Passiva			
Algemene reserve	Zie bijlage 4	6.002.958	6.018.568
Bestemmingsreserves	Zie bijlage 4	3.484.320	3.033.460
Bestemmingsfondsen	Zie bijlage 4	1.468.831	1.532.509
Totaal Eigen Vermogen		<u>10.956.109</u>	<u>10.584.537</u>
Voorzieningen			
	Zie bijlage 4	<u>316.124</u>	<u>427.134</u>
Schulden op lange termijn			
Waarborgsom huren		8.775	8.775
		<u>8.775</u>	<u>8.775</u>
Schulden op korte termijn en vooruitontvangen bedragen			
Herinrichting Bethlehemkerk		4.019	6.394
Salarissen		1.219	1.417
Vakantietoeslag		8.803	10.946
Crediteuren diversen		7.256	17.993
Accountants- en administratiekosten		3.500	3.500
Collectebonnen		21.891	17.507
Rekening courant diaconie		4.226	6.057
Af te dragen collecten		7.514	3.145
Vooruitontvangen huren		4.447	1.766
Vooruitontvangen kerkelijke bijdragen		8.915	10.997
Schulden wijkgemeenten	Zie bijlage 5C	60.829	38.334
Afdracht loonbelasting/sociale lasten		14.186	17.397
Af te dragen pensioenpremie		-	-
Sub-Totaal		<u>146.805</u>	<u>135.453</u>
Spaargelden diaconie		162.000	100.000
Spaargelden wijkgemeente Regenboogkerk		141.636	133.496
Spaargelden wijkgemeente Bethlehemkerk		83.865	53.728
Spaargelden wijkgemeente rond de Morgenster		39.651	56.902
Spaargelden wijkgemeente Centrum		180.262	179.539
Spaargelden wijkgemeente Diependaal		48.276	49.242
		655.690	572.907
af: belegde spaargelden wijkgemeenten		493.690-	472.907-
	Zie bijlage 5C		
(in verband met de consolidatie zijn vorderingen en schulden gesaldeerd en alleen gespecificeerd voor de inzichtelijkheid)			
Totaal		<u>308.805</u>	<u>235.453</u>

PROTESTANTSE GEMEENTE HILVERSUM

5 Specificatie van de rekening van baten en lasten operationeel

	Begroting 2019	Rekening 2019	Rekening 2018	
Baten onroerende zaken				
80.20	Verhuur dansstudio	26.700	26.716	26.315
80.30	Verhuur woningen	40.000	34.690	38.450
80.35	Verhuur pastorieën	15.000	14.739	14.688
40.80	Inkomsten kerkgebouwen (zie bijlage 5B)	4.600	37.468	22.885
80.60	Overige opbrengsten	100	-	-
	86.400	113.613	102.338	

Verhuur woningen: Melis Stokelaan 2 en 4; Torenlaan 13A; Oude Torenstraat 6.
Verhuur pastorieën: Soestdijkerstraatweg 3 en Gomarushof 104.

	Begroting 2019	Rekening 2019	Rekening 2018	
Baten uit rente en dividenden				
81.10	Rente spaar- en depositorekeningen	2.500	9.238	8.173
81.40	Rente obligaties	107.000	64.631	75.985
81.60	Dividend aandelen	70.000	130.792	103.162
81.70	Gerealiseerde winst verkoop aandelen	-	55.001	13.924
81.90	Vergoeding aan wijkgemeenten/diaconie	9.500-	12.030-	7.722-
	170.000	247.632	193.522	

Binnen de mogelijkheden van het beleggingsstatuut is het accent in 2019 nog iets verder verlegd van spaarrekeningen naar beleggingen. Dit heeft een meeropbrengst van ongeveer 18.000 opgeleverd.
In 2019 zijn tevens tot een aanzienlijk bedrag koerswinsten verzilverd.

	Begroting 2019	Rekening 2019	Rekening 2018	
Bijdragen levend geld				
83.10	Vrijwillige bijdragen	587.000	575.179	585.648
83.20/30	Collecten kerkdiensten	50.000	49.345	48.402
83.31	Bijdrage Quotum	20.000	17.848	19.821
83.32	Bijdrage Solidariteitskas	10.000	9.118	10.250
83.33	Najaarsactie	15.000	12.299	13.189
83.40/90	Giften	1.500	2.551	2.364
58.10	Bijdrage kerkblad	28.500	25.572	26.209
89.10	Inkomsten wijkkassen (zie bijlage 5A)	56.650	63.742	67.527
	768.650	755.654	773.410	

Vrijwillige bijdragen: verdeling over de wijkgemeenten (bedragen in € 1.000):

	2.019 totaal	2.019 gemiddeld	2.018 totaal	2018 gemiddeld
Regenboogkerk	171	471	174	463
Bethlehemkerk	140	318	141	305
Morgenster	86	242	89	223
Grote kerk	130	631	130	668
Diependaal	37	262	48	250
Vitamine G afroning	11		4	
	575		586	

Het gemiddelde is berekend per pastorale eenheid.

	Begroting 2019	Rekening 2019	Rekening 2018	
Subsidies en Bijdragen				
85.10	Subsidies	8.000	6.750	14.000
	8.000	6.750	14.000	

Subsidies: de van derden ontvangen bedragen (6.750) zijn voor de wijkgemeente Vitamine G als pioniersplek en zullen in de komende jaren worden afgebouwd.

	<u>Begroting 2019</u>	<u>Rekening 2019</u>	<u>Rekening 2018</u>	
<u>Lasten kerkgebouwen exclusief afschrijvingen</u>				
40.10	Planmatig onderhoud (MJOB)	60.000	60.000	93.700
40.20	Klein onderhoud	22.300	28.166	
40.30	Contract onderhoud	27.300	16.620	
40.40	Belastingen en verzekeringen	11.200	14.943	12.335
40.50	Energie en water	47.000	54.251	38.753
40.70	Overige lasten	2.800	2.812	3.305
	170.600	176.792	148.093	

Onderhoudskosten: in 2019 is het systeem van verantwoording van de onderhoudskosten gewijzigd. Alleen het planmatig onderhoud wordt geraamd in een MJOB (Meer Jaren Onderhouds Begroting) en in een voorziening opgenomen. Voor het contractonderhoud en het kleinonderhoud zijn de werkelijke kosten verantwoord die in het betreffende jaar worden gemaakt. De kosten van planmatig onderhoud zijn ontleend aan het MJOB 2019-2028. De werkelijke uitgaven zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht. Één en ander is gespecificeerd in **bijlage 4**.

Energie en water: in 2018 zijn de kosten aanzienlijk lager door incidentele verrekeningen over voorgaande jaren.

<u>Lasten overige onroerende zaken en inventarissen, excl. afschrijvingen</u>				
<i>Pastorie(ën)</i>				
41.10	Onderhoud	3.500	3.500	4.400
41.11	Belastingen	2.200	902	1.530
41.12	Verzekeringen	600	226	356
<i>Overige woningen</i>				
41.20	Onderhoud	8.400	8.400	11.900
41.21	Belastingen	1.200	1.003	1.167
41.22	Verzekeringen	300	194	154
41.24	Energie en water	2.000	1.508	1.289
41.29	Overige lasten	-	-	-
<i>Kerkelijk bureau</i>				
41.50	Onderhoud	2.100	2.100	2.000
41.51	Belastingen en verzekeringen	500	475	394
41.53	Schoonmaken	2.400	1.548	2.315
41.54	Energie en water	1.800	2.200	1.900
41.59	Overige lasten			
	25.000	22.056	27.405	

Onderhoud: ook deze bedragen zijn ontleend aan de MJOB 2019-2028.

Pastorieën: minder kosten in verband met de verkoop van een woning.

<u>Afschrijvingen</u>				
41.58	Renovatie Bethlehemkerk	53.800	53.750	53.750
41.59	Kerkelijk bureau	8.500	8.500	8.500
42.30	Inventarissen	500	541	1.389
	62.800	62.791	63.639	

Renovatie Bethlehemkerk: ingaande het jaar 2016 worden de kosten in 10 jaar afgeschreven. Als dekking zijn delen van het complex aan de Melis Stokelaan verhuurd aan derden.

	<u>Begroting 2019</u>	<u>Rekening 2019</u>	<u>Rekening 2018</u>
Pastoraat			
43.11		13.449	
43.30	397.400	351.653	316.152
43.13	22.000	-	16.180
43.16	18.000	6.763	15.785
43.40	24.700	27.422	27.896
43.55	-	36.475	48.315
	<u>462.100</u>	<u>435.762</u>	<u>424.328</u>

De algemene kerkenraad heeft het aantal fte predikantsplaatsen vastgesteld op 5, waarvan 0,5 fte bovenwijks. In de loop van de maanden september en oktober 2019 zijn de bestaande vacatures vervuld. Voor de wijkgemeente Diependaal is voor 0,5 fte een predikant aangesteld vanuit de mobiliteitspool van de PKN. Voor de overige 4,5 fte wordt een bijdrage betaald aan de centrale kas predikantstrakementen. Dit is een omslagstelsel waardoor de kosten van een predikant voor elke predikantsplaats gelijk zijn, ongeacht leeftijd en ervaring. De bezettingsbijdrage voor het jaar 2019 bedraagt voor een voltijds predikant 86.508 per jaar. In vacaturetijd bedraagt de vacaturebijdrage 5.220 per jaar.

Kostenvergoedingen: de regelingen zijn in 2019 sterk gewijzigd. Nagenoeg alle vergoedingen lopen via de centrale kas.

Vacaturekosten: bij de wijkgemeenten Bethlehemkerk en Diependaal zijn de vacatures opgevangen door 0,25 uitbreiding werktijd van de predikant van de Bethlehemkerk, 0,25 fte tijdelijke aanstelling in de wijkgemeente Bethlehemkerk en een predikant op tijdelijk contract in de wijkgemeente Diependaal.

Kerkelijk werker: sinds 1 augustus 2018 zijn voor de wijkgemeente Vitamine G twee kerkelijk werkers in dienst getreden als pioniers, ieder voor 0,25 fte.

Kerkelijk werker			
46.40/41	25.500	25.523	10.436
46.44	3.100	2.562	1.057
46.45	5.100	4.463	1.637
46.46	1.400	360	
46.53/80	3.000	3.054	41
54.20		10.000-	5.000-
	<u>38.100</u>	<u>25.962</u>	<u>8.171</u>

Kerkelijk werkers: in dienst zijn per 31 december 2019 4 kerkelijk werkers, te weten 2 jongerenwerkers en 2 pioniers bij Vitamine G. Om aansluiting te houden bij de salarisadministratie zijn de personeelslasten oorspronkelijk in deze rubriek geboekt. Daarna heeft een overboeking plaatsgevonden naar de reserve vervanging ds. Moehn voor de jongerenwerker bij de Grote Kerk en naar het fonds legaten Morgenster voor de jongerenwerker in algemene dienst bij de PgH. De personeelskosten van de pioniers zijn vervolgens verantwoord onder pastoraat. Vanuit het fonds VG is volgens de gemaakte afspraken 10.000 in mindering gebracht op de operationele kosten.

Lasten kerkdiensten, catechese en overige

kerkelijke activiteiten			
44.10	1.000	542	770
44.70	-	1.630	895
44.90	1.500	1.430	993
44.91	1.000		
	<u>3.500</u>	<u>3.602</u>	<u>2.658</u>

Bijdrage PgH Vitamine G: in 2018 is de pioniersplek Vitamine G een wijkgemeente geworden (wijkgemeente 6) van de Protestantse gemeente Hilversum. Alle inkomsten en uitgaven zijn vanaf 2018 verantwoord op de baten en lasten codes van de operationele rekening.

Verplichtingen en bijdragen andere organen			
45.10	41.000	42.295	42.134
45.20	10.000	9.835	10.265
45.50/60	2.200	3.069	1.598
	<u>53.200</u>	<u>55.199</u>	<u>53.997</u>

		Begroting 2019	Rekening 2019	Rekening 2018
Salarissen en vergoedingen				
Kosters				
46.10/11	Salaris en toeslagen	125.400	99.861	121.164
46.14	Pensioenpremie	15.100	8.568	10.662
46.15	Sociale lasten	25.200	18.536	20.881
46.16	Verzekeringen	4.200	5.350	4.756
46.13/18	Vergoedingen	1.800	4.770-	1.665-
46.19	Bijdrage wijkgemeenten	91.700-	54.698-	80.448-
	sub-totaal	80.000	72.847	75.350
Organist en/of cantor				
46.20/21	Salaris en toeslagen	36.200	38.287	38.568
46.24	Pensioenpremie	4.300	4.301	4.341
46.25	Sociale lasten	7.200	6.229	5.897
46.26	Verzekeringen	1.700	1.921	1.700
46.29/23	Vergoedingen	7.000	4.918	2.956
	sub-totaal	56.400	55.656	53.462
Redactie kerkblad				
46.30/31	Salaris en toeslagen	26.300	26.387	25.446
46.33	Reiskosten	1.600	870	676
46.34	Pensioenpremie	3.100	2.407	2.341
46.35	Sociale lasten	5.300	4.705	4.334
46.36	Verzekeringen	900	1.138	1.041
	sub-totaal	37.200	35.507	33.838
Administratief personeel				
46.50/51	Salaris en toeslagen	31.500	33.393	38.404
46.54	Pensioenpremie	1.900	1.756	2.713
46.55	Sociale lasten	3.000	3.624	4.664
46.56	Verzekeringen	2.500	928	828
46.53	Vergoedingen	800	1.980	1.170
46.59	Uitkering ziekengeld		-	-
	sub-totaal	39.700	41.681	47.779
Overige kosten personeel/vrijwilligers				
46.90	Overige kosten personeel	800	742	651
	sub-totaal	800	742	651
		214.100	206.433	211.080

Kosters: Van de totale personeelskosten van de kosters blijft per kerkgebouw een bedrag van 20.000 (totaal 80.000) ten laste van de centrale rekening. De kosten boven dit bedrag moeten worden gedekt uit de exploitatie van het kerkgebouw door de wijkgemeenten. Deze kosten zijn begrepen in het saldo van de exploitatie kerkgebouwen op code 40.80 onder de baten onroerende zaken. Zie ook **bijlage 5B**.

Voor de koster van de Morgenster is een ziekengelduitkering ontvangen en pons-pons wijze verdeeld over centraal en wijkgemeente. Vandaar dat de kosten ten laste van centraal lager zijn dan 80.000.

De totale kosten van de kosters zijn lager door de vacature vanaf juni 2019 bij de Bethlehemkerk.

Organisten: dit betreft de arbeidsovereenkomsten met de organisten van de Regenboogkerk, Morgenster en Grote Kerk en met de cantores van de Regenboogkerk en Bethlehemkerk. Ook de kosten van de inval -organisten die niet van de fiscale vrijwilligersrekening gebruik maken zijn op deze codes verantwoord. Maken zij wel hiervan gebruik dan staan de kosten op vergoedingen.

Administratief personeel: vanaf augustus 2019 is de personeelsbezetting bij het kerkelijk bureau met 0,5 fte afgenomen.

	Begroting 2019	Rekening 2019	Rekening 2018
<u>Kosten beheer en administratie</u>			
47.10/11	2.500	2.024	1.771
47.20	4.000	5.821	3.615
47.21/30	6.500	6.555	8.109
47.40	4.900	4.948	4.809
47.50	3.500	3.500	3.500
47.60	1.700	1.369	1.817
47.70	1.600	2.396	1.809
47.90	-	548	1.407
	<u>24.700</u>	<u>27.161</u>	<u>26.837</u>

Bestuurskosten: deze kosten betreffen grotendeels uitgaven vanwege pensioen medewerker.

Bureaubehoeften, drukwerk: naast het contract voor de printer van 2.500 zijn de kosten voornamelijk diverse aanvullingen op de voorraden drukwerk.

<u>Rentelasten/bankkosten</u>			
48.10/30	2.000	4.684	603
	<u>2.000</u>	<u>4.684</u>	<u>603</u>

De kosten van beheer van de effectenportefeuille, ruim 30.000, zijn ten laste van de reserve koersverschillen gebracht. Zie de rekening van baten en lasten via reserves en fondsen.

De resterende kosten betreffen de niet terugvorderbare dividendbelasting en de kosten bij aan- en verkoop van effecten.

<u>Communicatiekosten</u>			
58.11	14.000	13.665	13.479
58.12	3.000	3.071	3.027
58.13	2.000	2.806	2.277
47.80	500	7.247	1.290
	<u>19.500</u>	<u>26.789</u>	<u>20.073</u>

Overige kosten communicatie: hierop zijn geboekt de kosten van de digitale communicatie in het kader van het gezamenlijk jaarthema 'rondom Jezus' en de kosten van enkele centrale bijeenkomsten.

<u>Overige baten en lasten</u>			
49.10	64.150	63.400	57.516
58.60	1.200	6.702	1.926
58.50		1.164-	4.865-
59.10	10.000-	-	
	<u>55.350</u>	<u>68.938</u>	<u>54.577</u>

De overige lasten en baten betreffen nagekomen posten uit voorgaande jaren.

De begrote onttrekking aan het fonds Vitamine G is verantwoord op de rekening van lasten en baten inzake reserves en fondsen.

PROTESTANTSE GEMEENTE HILVERSUM

6

Specificatie van de rekening van baten en lasten via reserves en fondsen

Algemene reserve		Begroting 2019	Rekening 2019	Rekening 2018
Baten				
95	Verkoop Elzenlaaan 32			686.086
95	Legaat		14.718	4.538
Totaal baten			14.718	690.624
Lasten				
65	Dotatie aan reserve obligaties nominaal		-	106.044
Totaal lasten			-	106.044
2000	Resultaat		14.718	584.580

Bestemmingsreserves				
Reserve koersverschillen				
Baten				
81	Koersresultaat		471.585	
Totaal baten		-	471.585	-
Lasten				
48	Beheerkosten reguliere rekening	16.000	30.898	35.148
81	Winst verkoop effecten naar reg. rek.	PM	55.001	13.924
81	Koersresultaat		-	247.459
Totaal lasten		16.000	85.899	296.531
2020	Resultaat	-16.000	385.686	-296.531
Reserve obligaties nominaal				
Baten				
95	Waardering op actuele waarde per 01-01		-	239.037
95	Dotatie van algemene reserve		-	106.044
Totaal baten			-	345.081
Lasten				
81	Koersresultaat		4.458	50.098
Totaal lasten			4.458	50.098
2025	Resultaat		-4.458	294.983
Reserve herwaardering woningen				
Baten				
95	Herwaardering op WOZ waarde		-	260.000
Totaal baten			-	260.000
Lasten				
65	Verkoop Elzenlaan 32		-	625.800
Totaal lasten			-	625.800
2030	Resultaat		-	-365.800

		Begroting 2019	Rekening 2019	Rekening 2018
	Reserves wijkgemeenten			
	Baten			
95	Opheffen reserve decentraal onderhoud		-	7.867
95	Toevoegingen		2.579	
	Totaal baten		2.579	7.867
2117	Resultaat		2.579	7.867
	Reserve decentraal onderhoud			
	Lasten			
40	Onttrekkingen		-	-
65	Opheffing naar reserves wijkgemeenten		-	7.867
	Totaal lasten		-	7.867
	Resultaat		-	-7.867
	Reserve vervanging ds. Moehn			
	Baten			
89	Bijdrage Gereformeerde Bond	35.000	34.803	33.660
89	Subsidie PKN project IZB		15.000	15.000
	Totaal baten	35.000	49.803	48.660
	Lasten			
43	Kosten bijstand pastoraat	5.200	4.685	4.618
44	Kosten project IZB	20.500	11.123	38.065
46	Personeelskosten kerkelijk werker	14.500	8.641	14.155
	Totaal lasten	40.200	24.449	56.838
2150	Resultaat	-5.200	25.354	-8.178
	Reserve herijking			
	Lasten			
47	Uitgaven begeleiding	10.000	3.348	7.692
	Totaal lasten	10.000	3.348	7.692
2160	Resultaat	-10.000	-3.348	-7.692
Totaal resultaat bestemmingsreserves		-31.200	405.813	-383.218

Bestemmingsfondsen		Begroting 2019	Rekening 2019	Rekening 2018
Fonds legaten wijkgemeente Bethlehemkerk				
Lasten				
43	Begeleiding nieuwe predikant		3.605	-
	Totaal lasten		3.605	-
2112	Resultaat		-3.605	-
Fonds legaten wijkgemeente Morgenster				
Lasten				
43	Extra werktijd predikant			
46	Jongerenwerker	44.500	44.568	29.364
44	Bijdrage SOV week			
40	Aanpassing kerkzaal en tuin		-	21.675
40	Aanschaf vlaggenmast en vitrinekast		3.256	
65	Onderzoek diaconaal werker		-	7.260
65	Overige kosten		72	797
	Totaal lasten	44.500	47.896	59.096
2112	Resultaat	-44.500	-47.896	-59.096
Fonds legaten Vitamine G				
Baten				
40	Subsidie geluidsinstallatie		1.500	-
	Totaal baten		1.500	-
Lasten				
40	Geluidsinstallatie		6.256	
65	Bijdrage rekening van baten en lasten operationeel	10.000	10.000	5.000
	Totaal lasten	10.000	16.256	5.000
2118	Resultaat	-10.000	-14.756	-5.000
Fondsen wijkgemeenten				
Baten				
95	Saldo inkomsten en uitgaven		9.818	843
	Totaal baten		9.818	843
2120	Resultaat		9.818	843
Totaal resultaat bestemmingsfondsen		-54.500	-56.439	-63.253
Totaal resultaat reserves en fondsen		-85.700	364.092	138.109

PROTESTANTSE GEMEENTE HILVERSUM

Bijlage 1. Overzicht van de gebouwde eigendommen en de inventarissen

Omschrijving	Oorspronkelijke Boekwaarde	Herwaardering T/M 2018	Mutaties T/M 2018	Boekwaarde 31-12-2018	Herwaardering 2019	Mutaties 2019	Boekwaarde 31-12-2019	Verzekerde waarden
<u>Kerkgebouwen</u>								
Regenboogkerk							PM	3.931.800
Bethlehemkerk							PM	4.969.800
Morgenster							PM	4.752.900
Grote kerk							PM	9.103.100
Verbouwing Bethlehemkerk	537.500	-	161.250-	376.250		53.750-	322.500	
	537.500	-	161.250-	376.250	-	53.750-	322.500	22.757.600
<u>Pastorieën</u>								
Lindenheuvel 6	158.900	551.780	554.000-	-			-	-
Gomarushof 104	57.200	297.800		355.000	-	-	355.000	240.500
Lieven de Keylaan 35	44.900	381.100	426.000-			-	-	-
Soestdijkerstraatweg 3	133.300	532.700		666.000	-		666.000	512.000
Elzenlaan 32	76.200	625.800	702.000-	-	-	-	-	- 2)
	470.500	2.389.180	1.682.000-	1.021.000	-	-	1.021.000	752.500
<u>Overige woningen</u>								
Neuweg 63	32.700	222.300	255.000-	-	-	-		-
Torenlaan 13a		364.000	61.000	425.000	-		425.000	352.400
Melis Stokelaan 2	-	175.000	18.000	193.000	-	-	193.000	202.000 1)
Melis Stokelaan 4		162.000	15.000	177.000	-		177.000	202.000 1)
Oude Torenstraat 6	-	253.000	62.000	315.000	-	-	315.000	341.300
	32.700	1.176.300	99.000-	1.110.000	-	-	1.110.000	1.097.700
Kerkelijk bureau	170.232	-	153.242-	16.990		8.500-	8.490	243.300 1)
<u>Installaties en inventarissen</u>								
Inventaris kerkelijk bureau		-		541	-	541-	-	36.300
Inventaris wijkgemeenten				36.436		1.634-	34.802	
	-	-		36.977	-	2.175-	34.802	36.300
Totaal vaste activa	1.210.932	3.565.480	2.095.492-	2.561.217	-	64.425-	2.496.792	24.887.400

- Opmerkingen:**
- 1) Deze woningen staan op 1 polis en zijn verdeeld naar schatting.
 - 2) De pastorie Elzenlaan 32 is verkocht per 2 januari 2018

PROTESTANTSE GEMEENTE HILVERSUM

Bijlage 2 Overzicht van financiële vaste activa

Omschrijving	Waarde	Herwaardering Act.waarde	Mutaties 2019		Koersresultaat 2019	Waarde
	31-12-2018		Bij	Af		31-12-2019
GILISSEN Vermogensadvies	-					
Aandelen	2.413.336		194.681	439.370-	425.607	2.594.254
Obligaties	2.794.983	-	-	400.000-	4.458-	2.390.525
Obligaties zonder nominale waarde	933.517		643.509		41.452	1.618.478
	6.141.836	-	838.190	839.370-	462.601	6.603.257
ABN Spaar-deposito 10 jaar	130.000		-			130.000
Totaal financiële vaste activa	6.271.836	-	838.190	839.370-	462.601	6.733.257

PROTESTANTSE GEMEENTE HILVERSUM

Bijlage 3 Overzicht van spaarrekeningen

	Omschrijving	Waarde 31-12-2018	Waarde 31-12-2019	<u>Te ontvangen rente 31-12-2019</u>
Gilissen	Liquiditeitsrekening	9.110	23.802	
NL37 ABNA 0579 0515 79	Bestuurrekening	7.574	13.361	
NL22 ABNA 0552 4010 99	Spaarrekening	152.411	82.583	33
NL98 ASNB 8809 3946 74	Spaarrekening	604.515	604.895	158
NL66 RABO 0176 9991 32	Bestuurrekening	822	619	
NL03 RABO 3034 3799 00	Spaarrekening	637.193	588.950	1.386
SKG 7979 180 27	Internet-spaarrekening	1.286	8.041	45.289
SKG 6071 345 001	Spaarcontract	600.000	600.000	1.907
		2.012.911	1.922.251	48.773

PROTESTANTSE GEMEENTE HILVERSUM

Bijlage 4. Overzicht mutaties in reserves, fondsen en voorziening onderhoud

Omschrijving	Waarde 31-12-2018	Mutaties 2019		Waarde 31-12-2019
		Bij	Af	
Algemene reserve	6.018.568	14.719	-	6.033.287
	Resultaat 2019	-	30.329-	30.329-
	6.018.568	14.719	30.329-	6.002.958
Bestemmingsreserves				
Koersverschillen	83.668	471.585	-85.899	469.354
Obligaties nominaal	294.983	-	-4.458	290.525
Herwaardering woningen	1.940.500	-	-	1.940.500
Wijkgemeenten	551.780	9.817	-	561.597
Resultaat 2019	-	37.809	-	37.809
Decentraal onderhoud	-	-	-	-
Vruchtgebruik	130.000	-	-	130.000
Vervanging ds. Moehn	15.154	49.804	-24.450	40.508
Herijking	17.375	-	-3.348	14.027
	3.033.460	569.015	-118.155	3.484.320
Bestemmingsfondsen				
Fonds legaten wijkgemeente Regenboogkerk	12.013	-	-	12.013
Fonds legaten wijkgemeente Bethlehemkerk	40.846	-	3.605-	37.241
Fonds legaten wijkgemeente rond De Morgenster	759.970	-	47.896-	712.074
Fonds legaten wijkgemeente Grote Kerk	455.436	-	-	455.436
Fonds legaten wijkgemeente Diependaal	70.899	-	-	70.899
Fonds legaten wijkgemeente Vitamine G	36.622	1.500	16.256-	21.866
Kapelfonds wijkgemeente Regenboogkerk	24.801	-	-	24.801
Fonds hervormd kerkelijk leven wijkgemeente Centrum	97.000	-	-	97.000
Fondsen wijkgemeenten	34.922	2.579	-	37.501
	1.532.509	4.079	-67.757	1.468.831

Totaal Eigen Vermogen	10.584.537	587.813	-216.241	10.956.109
------------------------------	-------------------	----------------	-----------------	-------------------

Voorziening onderhoud gebouwen	427.134	91.582	202.592-	316.124
Mutaties inzake onderhoud:	-		-	-
Regenboog		18.000	32.835-	
Bethlehemkerk		15.000	81.948-	
Morgenster		18.000	81.310-	
Grote kerk		9.000	1.312-	
Pastorieen		3.500	2.110-	
Overige woningen		8.400	2.220-	
Kerkelijk Bureau		2.100	857-	
Subsidie NRF		17.582	-	
Decentraal onderhoud				
		91.582	-202.592	111.010-

PROTESTANTSE GEMEENTE TE HILVERSUM

Bijlage 5: wijkgemeenten

Op grond van artikel 20.2 van de Plaatselijke regeling ten behoeve van het leven en werken van de Protestantse gemeente te Hilversum heeft het college van kerkrentmeesters enkele taken toevertrouwd aan de wijkraden van kerkrentmeesters. Dit betreft onder andere het beheer van de wijkkas, de exploitatie en het onderhoud van de kerkgebouwen. De wijkraden van kerkrentmeesters voeren een eigen administratie van de wijkkassen en de exploitatie van de kerkgebouwen. Zij leggen hierover jaarlijks verantwoording af aan het college, met toevoeging van een verslag van de wijkcontrolecommissie.

Een samenvatting van de wijkgegevens is opgenomen in de volgende specificaties:

- | | |
|--------------|-----------------------------------|
| bijlage 5 A: | wijkkassen 2019 |
| bijlage 5 B: | exploitatie kerkgebouwen 2019 |
| bijlage 5 C | wijkbalansen per 31 december 2019 |

PROTESTANTSE GEMEENTE HILVERSUM

Bijlage 5A: wijkkassen 2019

In onderstaand overzicht zijn de jaarverantwoordingen, zoals deze zijn opgemaakt door de wijkraden van kerkrentmeesters, samengevat.
Centraal is de rente over de spaargelden toegevoegd

De wijkgemeenten zijn aangeduid met letters:

RBK = Regenboogkerk; BK = Bethlehemkerk; MO = Morgenster; GK = Grote Kerk;

DI = Diependaal; VG = Vitamine G

WIJKKASSEN 2019

	RBK	BK	MO	GK	DI	VG	Totaal
<u>Baten</u>							
giften	2.985	10.244	1.025	3.773	6.036	8.523	32.586
collecten	810	824	129	3.610	151	663	6.187
fondsen inkomsten	7.364		3.313				10.677
bankrente				2			2
rente spaargelden	2.803	1.128	1.195	3.770	1.034		9.930
schenkingen en legaten							-
overige baten		2.372	188			1.800	4.360
Totaal baten	13.962	14.568	5.850	11.155	7.221	10.986	63.742
<u>Lasten</u>							
algemene kosten	5.157	4.779	6.384	3.793	2.050	122	22.285
eredienst	4.746	2.434	2.066		2.878	754	12.878
gemeente activiteiten	1.431	787	851	3.006	101	339	503
ouderenwerk	2.465	2.310	380		100		5.255
jongerenwerk	1.652	329	1.111	3.214	178	2.273	8.757
missionaire activiteiten			361		2.097	7.717	10.175
overige kosten	2.922	625					3.547
toevoeging aan fondsen							-
Totaal lasten	18.373	11.264	11.153	4.001	7.404	11.205	63.400
							-
Resultaat 2019	4.411-	3.304	5.303-	7.154	183-	219-	342

PROTESTANTSE GEMEENTE HILVERSUM

Bijlage 5B: exploitatie kerkgebouwen 2019

De exploitatie van de kerkgebouwen is gedecentraliseerd aan de wijkraden van kerkrentmeesters.

De exploitatie omvat twee onderdelen:

- de verhuur van het kerkgebouw en de buffetexploitatie.
- het klein onderhoud van gebouw en inventaris.

Verhuur en buffetexploitatie 2019

De verhuur en buffetexploitatie is in handen van de kerkmeester en de kosters.

Vanuit de centrale middelen wordt een bedrag bijgedragen in de personeelskosten van de kosters van € 20.000 voor de kosten die gerelateerd zijn aan de kerkelijke activiteiten.

	RBK	BK	MO	GK	DI	Totaal
verhuur	18.199	22.326	22.216	10.134	via	72.875
buffetexploitatie	12.834	13.684	10.818	5.776	stichting	43.112
overige baten	305		150	1.713	Diependaal	2.168
bankrente	4					4
Totaal baten	31.342	36.010	33.184	17.623		118.159
Lasten						
personeelskosten kosters	28.160	21.977	51.101	33.460		134.698
af:vergoeding ziektekosten			12.189			12.189
af: bijdrage centraal	20.000	20.000	20.000	20.000		80.000
ten laste van exploitatie	8.160	1.977	18.912	13.460		42.509
hulpkosters	2.600					2.600
kosten buffetexploitatie	2.683	6.285	3.562	2.461		14.991
schoonmaakkosten	7.244	5.662	150			13.056
muziekinstrumenten			950			950
overige kosten	391	2.050	4.039	106		6.586
Totaal lasten	21.078	15.974	27.613	16.027		80.692
Resultaat 2019	10.264	20.036	5.571	1.596		37.467

Toelichting personeelskosten kosters

bruto salaris	18.165	14.462	31.666	21.935		86.228
vu en eju	2.824	2.257	5.032	3.521		13.634
sociale lasten	3.749	3.265	7.052	4.470		18.536
pensioenpremie	1.858	1.516	3.201	1.994		8.569
verzekering en arbo	924	1.560	1.750	1.073		5.307
vergoedingen en diversen	640	542	2.400	467		4.049
vergoeding verzekering		-1.625				1.625-
Totaal	28.160	21.977	51.101	33.460		134.698

Klein onderhoud gebouw en inventaris 2019

	RBK	BK	MO	GK	DI	Totaal
onderhoud installaties	945	3.411		8.440		12.796
onderhoud interieur	1.976	2.790	4.181	1.220		10.167
onderhoud inventaris	439	785	1.729	680		3.633
onderhoud tuin	137		1.356	77		1.570
onderhoud orgel						-
						-
Totaal	3.497	6.986	7.266	10.417		28.166

PROTESTANTSE GEMEENTE HILVERSUM

Bijlage 5C: wijkbalansen per 31 december 2019

In onderstaand overzicht zijn de wijkbalansen per 31 december 2019 weergegeven. Deze balansen sluiten wat betreft de vorderingen, liquide middelen, schulden en bestemde reserves aan op de verantwoordingen die de wijkgemeenten zelf hebben opgemaakt.

Centraal zijn de volgende posten ingevoegd:

o het voor- of nadelige saldo van de wijkkas en de exploitatie kerkgebouwen is toegevoegd of onttrokken aan de wijkfondsen;

De wijkgemeenten zijn aangeduid met letters:

RBK = Regenboogkerk; BK = Bethlehemkerk; MO = Morgenster; GK = Grote Kerk; DI = Diependaal;

VG = Vitamine G

WIJKBALANSEN PER 31 DECEMBER 2019.

	RBK	BK	MO	GK	DI	VG	Totaal
Activa							
vaste activa				34.802			34.802
vorderingen							
wijkkas	512	365		1.506	1.101	2.548	6.032
exploitatie	4.771	7.324	4.000				16.095
liquide middelen							
wijkkas	2.357	5.249	51.162	21.949	6.845	3.560	91.122
exploitatie	22.112	4.666		29.217			55.995
subtotaal	29.752	17.604	55.162	87.474	7.946	6.108	204.046
spaargelden	141.637	83.865	39.650	180.262	48.276	-	493.690
Totaal activa	171.389	101.469	94.812	267.736	56.222	6.108	697.736
Passiva							
bestemde reserves	19.368	7.873		10.260			37.501
schulden							-
wijkkas	5.737	1.406	13.342	24.230	7.119	2.822	54.656
exploitatie		6.073		100			6.173
wijkreserve	146.284	86.117	81.470	233.146	49.103	3.286	599.406
Totaal passiva	171.389	101.469	94.812	267.736	56.222	6.108	697.736

WIJKVERMOGEN

	RBK	BK	MO	GK	DI	VG	Totaal
wijkreserve							
saldo 01-01-2019	140.431	62.777	71.385	224.398	49.286	3.505	551.782
saldo wijkkas	-4.411	3.304	-5.303	7.154	-183	-219	342
saldo exploitatie	10.264	20.036	5.571	1.596			37.467
diversen			9.817	-2			9.815
saldo 31-12-2019	146.284	86.117	81.470	233.146	49.103	3.286	599.406

Verrekening spaargelden

	RBK	BK	MO	GK	DI	VG	Totaal
spaargelden 2018	133.496	53.728	56.902	179.539	49.242		472.907
storting/onttrekking	10.000	24.000	6.800		2.000		25.200
af: kosten kosteren	8.160	1.977	18.912	13.460			42.509
bij: rente	2.803	1.128	1.195	3.770	1.034		9.930
bij: klein onderhoud	3.497	6.986	7.266	10.417			28.166
afrondding en correctie				4			4
spaargelden 2019	141.636	83.865	39.651	180.262	48.276		493.690

Bij een aantal berekeningen zijn door de afronding enkele euro's verschil ontstaan.

De post 'diversen' betreft voor de MO een correctie over 2018 en voor de GK een verschil in de voorlopige cijfers van de jaarrekening.

PROTESTANTSE GEMEENTE HILVERSUM

Algemene informatie

1	Registratienummer gemeente		0.600.470.00.1200.000
2	Classis (nummer)		Hilversum
3	Aantal Wijkgemeenten		6
4	Aantal predikanten		7
4.1	- voor normale werkzaamheden		7
4.2	- voor bijzondere werkzaamheden		
4.3	Bezetting predikanten	volledig	3
		dagdelen parttime	4 voor 50%
5	Combinatie/Federatie met		
6	Aantal belijdende leden		1815
7	Aantal doopleden		1601
8	Aantal leden register verbonden (v/h geboortelieden)		465
9	Totaal aantal leden (6+7)		3416
10	Aantal pastorale eenheden		2553

PROTESTANTSE GEMEENTE HILVERSUM

Controleverklaring gemeente

De controleverklaring van het Kantoor der Kerkelijke Administraties is afzonderlijk bijgevoegd.

PROTESTANTSE GEMEENTE HILVERSUM

Verklaring

Het College van Kerkrentmeesters van de

Protestantse Gemeente Hilversum

verklaart, dat het ontwerp van de jaarrekening over 2019 door ons college ingevolge ordinantie 11 is opgesteld.

In onze vergadering van - 2020 is deze goedgekeurd en daarna en ingediend bij de Algemene Kerkeraad.

De jaarrekening sluit met de volgende totalen:

Baten/Inkomsten	1.123.649
Lasten/Uitgaven	1.116.169-
Saldo	7.480
Incidentele baten en lasten en mutaties in bestemmingsreserves	-
Exploitatieresultaat	7.480

Datum: - - 2020

Voorzitter: P.B. den Uil

Handtekening

Secretaris: B. Buist

Handtekening

PROTESTANTSE GEMEENTE HILVERSUM

Verklaring

De Algemene Kerkenraad van de

Protestantse Gemeente Hilversum

verklaart, dat de jaarrekening van het College van Kerkrentmeesters over het boekjaar 2020, nadat deze voorlopig is vastgesteld, in samenvatting is gepubliceerd en gedurende een week in haar geheel voer de leden ter inzage is gelegd.

Daarna is deze vastgesteld door de Algemene Kerkenraad van bovengenoemde gemeente in de vergadering van - - 2020.

De jaarrekening sluit met de volgende totalen:

Baten/Inkomsten	1.123.649
Lasten/Uitgaven	1.116.169-
Saldo	7.480
Incidentele baten en lasten en mutaties in bestemmingsreserves	-
Exploitatieresultaat	7.480

De Algemene Kerkenraad van bovengenoemde gemeente verklaart ook dat onderstaande verantwoordingsverklaring naar waarheid is ingevuld.

Datum: - - 2020

Preses R. Hof Handtekening

Scriba J. Verdam Handtekening