

JAARREKENING

van de Hervormde Gemeente (* juiste kerknaam invullen)
te Ede

Opgesteld door het

college van kerkrentmeesters (invullen 'kerkrentmeesters' of 'diaken')

Over het boekjaar: 2017

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

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

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

Waarderingsgrondslagen voor de balans.

Materiële vaste activa.

Tenzij anders vermeld worden de materiële vaste activa gewaardeerd tegen de aanschaffingsprijs, verminderd met lineaire afschrijvingen, gebaseerd op de geschatte levensduur en rekening houdend met een eventuele restwaarde. Bij besteding uit bestemmingsfondsen wordt het bedrag als eerste afschrijving verwerkt. Er is in 2015 een aanpassing van het stelsel van afschrijvingen van kerkgebouwen doorgevoerd. Bij alle kerkgebouwen is het afschrijvingspercentage 2,5% van de waarde per 1 januari 2015.

Vorderingen en overlopende activa.

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

Eigen vermogen.

Legaten en erfenissen worden toegevoegd aan de onderhoudsreserve. Als het legaat of erfenis een specifiek doel heeft dan wordt het toegevoegd aan een voor het doel bestemd fonds.

Voorzieningen.

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen.

Een voorziening voor groot onderhoud wordt gevormd op basis van het (meerjaren)onderhoudsplan. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor resultaatbepaling.

Baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Baten.

Als baten van een jaar worden opgenomen alle in dat jaar ontvangen bedragen -behoudens die dienen voor de afwikkeling van balansposten - alsmede alle toezeggingen voor zover die vóór het opmaken van de jaarrekening feitelijk zijn ontvangen. Het moment van opmaken zal na 31 december (sluiting boekjaar) liggen. De verantwoording van de diverse opbrengsten vindt plaats conform het bijgevoegde model rekeningschema.

Ten aanzien van een enkele post volgt hieronder nog een nadere toelichting: Schenkingen/legaten/erfenissen Schenkingen/legaten/erfenissen tot € 500 worden via grootboekrekening 83.40 ten gunste van de rekening van baten en lasten verantwoord. Is de betreffende schenking/het legaat/de erfenis groter dan € 500, dan vindt verantwoording ten gunste van het vermogen plaats. Is aan de schenking/het legaat/de erfenis een bepaalde bestemming meegegeven, dan wordt het bedrag in een specifiek bestemmingfonds gestort, is geen bestemming meegegeven, dan wordt het bedrag toegevoegd aan de algemene reserve.

Lasten.

De lasten (in de vorm van kosten en bijdragen) worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

Toelichting

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

Met deze jaarrekening legt het College van Kerkrentmeesters van de Hervormde Gemeente Ede verantwoording af over het gevoerde beleid en beheer in het jaar 2017. De basis van dit beleid en de financiële randvoorwaarden liggen vast in de goedgekeurde begroting voor het jaar 2017.

INLEIDING

Voor de presentatie van de jaarrekening sluiten we aan bij het model dat voorgeschreven is door de Protestantse Kerk in Nederland. Voor de vergelijking van de cijfers zijn de overeenkomstige getallen uit de jaarrekening 2016 toegevoegd.

Voor zover de posten in de jaarrekening niet verder worden toegelicht, worden deze gewaardeerd tegen nominale waarde.

ALGEMEEN

De staat van baten en lasten heeft een positief resultaat van € 108

Belangrijke feiten dit jaar zijn:

- De renovatie van de pastorie aan De Heijendaal en aan het Beatrixplein zijn afgerond.
- De pastorie aan de Meerestein is verkocht.
- Er is veel aandacht voor duurzaamheid.

KENGETALLEN

1. Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de verhouding weer tussen het eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen.

De uitkomst geeft een indicatie in hoeverre men op lange termijn in staat is te voldoen aan de verplichtingen.

	jaar 2014	jaar 2015	jaar 2016	jaar 2017
a. Verhouding eigen vermogen / totaal vermogen	71,4%	68,1%	54,1%	54,7%
b. Verhouding eigen vermogen / vreemd vermogen	250,1%	213,4%	117,8%	120,8%

Vanaf 2012 valt een lichte afname van de solvabiliteit waar te nemen. In 2017 is de solvabiliteit stabiel ten opzichte van 2016.

De solvabiliteit is nog steeds goed te noemen. We streven ernaar om de solvabiliteit de komende jaren verder te laten stijgen.

2. Liquiditeit

De verhouding vlottende activa inclusief liquide middelen ten opzichte van het totaal kort vreemd vermogen (current ratio genoemd) geeft aan in hoeverre men op korte termijn in staat is aan de kortlopende verplichtingen te voldoen.

De term netto werkkapitaal is het saldo van de kortlopende vorderingen en liquide middelen onder aftrek van de kortlopende schulden.

	jaar 2014	jaar 2015	jaar 2016	jaar 2017
a. verhouding vlottende activa inclusief liquide middelen / kort vreemd vermogen	1,37	1,39	6,17	7,38
b. netto werkkapitaal (vlottende activa - vlottende passiva)	82.598	82.947	1.408.358	1.707.409

In 2016 zijn zowel de current ratio als het werkkapitaal gestegen ten opzichte van 2015.

In 2017 is dit verder gestegen door o.a. de verkoop van de pastorie aan de Meerestein.

De liquiditeit is niet geheel vrij besteedbaar, omdat deze door de fondsen met oorkerk gebonden is.

BALANS

Onroerende zaken (00)

De kerkgebouwen worden met ingang van het kalenderjaar 2015 afgeschreven met 2,5% per jaar o.b.v. de waarde per 1 januari 2015.

De aanwezige pastorieën en overige gebouwen zijn gewaardeerd naar de actuele WOZ-waarde.

De verenigingsgebouwen zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, verminderd met afschrijvingen.

Verstrekte hypotheken en leningen (02).

In 2009 zijn twee leningen verstrekt aan Stichting Vrienden Hervormde Gemeente Ede voor een totaalbedrag van € 350.000. Op beide leningen is geen aflossingsverplichting overeengekomen, de maximale looptijd bedraagt 25 jaar. In 2017 is op deze leningen € 20.000 afgelost.

Reserves (20)

Het vermogen is toegenomen met een bedrag van € 155.707. Dit bedrag komt onder andere voort uit de volgende posten:

- Algemene reserve	449.227
- Herwaarderingsreserve	132.000
- Overige reserves	-425.520
	<u>155.707</u>

Een gedetailleerd overzicht van de aanwezige reserves is opgenomen in de jaarrekening.

Per einde boekjaar bedragen de reserves € 3.822.332 (2016: € 3.666.625). Hiervan is per eind 2017 een bedrag van € 2.518.430 (2016: € 2.069.203) vrij aanwendbaar en een bedrag van € 104.777 (2015: € 530.297) gereserveerd voor een specifiek doel.

De fondsen (21)

De fondsen zijn bestemd voor onderhoud en activiteiten:

Sionkerk	19.200
Oude Kerk	41.988
De Ark	16.251
Fonds Heij	1.326.475
Fonds Boersma	588.426
Fonds kerkomroep	12.035
Wijkkassen	70.946
Fonds CEB	13.077
Jeugdwerk	18.861
	<u>2.107.259</u>

Voorzieningen (22).

De toevoeging aan de onderhoudsvoorziening is in overeenstemming met het goedgekeurde meerjarenonderhoudsplan 2014-2023 en bedraagt voor 2017 € 145.858. Per saldo is er voor € 172.058 besteed aan gepland onderhoud.

Hypotheken en leningen (23).

Op de lopende lening bij Diaconie zijn de reguliere aflossingen gedaan. De hypotheek bij SKG is geheel afgelost.

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

(Er wordt alleen een toelichting gegeven als de uitkomst substantieel afwijkt van de begroting).

Baten

De baten zijn bijna € 116.000 hoger dan begroot. Deze afwijking is het saldo van de volgende mutaties:

De belangrijkste verschillen:

- hogere bijdragen levend geld	65.000
- Inbreng wijkkassen 2017	50.000

Lasten

De lasten zijn € 145.000 hoger uitgevallen dan dat deze waren begroot.

Een (beperkte) specificatie:

- Hogere lasten kerkelijke gebouwen	119.000
- lagere afschrijvingen	-8.000
- Minder kosten pastoraat	-25.000
- Inbreng wijkkassen	57.000
- Hogere salarissen en vergoedingen	26.000
- Lagere rentelasten	-10.000

- Minder kosten pastoraat, met name door minder kosten van kerkelijk werker(s).
- De opbrengsten en kosten van de wijkkassen zijn vanaf boekjaar 2017 voor het eerst opgenomen in de jaarrekening, dat was ten tijde van het opstellen van de begroting nog niet definitief besloten.
- Salarissen en vergoedingen hoger door salarisverhogingen bij kosters en administratief personeel, maar ook kosten in het kader van afscheid van kerkelijk werker en beheerders.
- Rentelasten zijn lager, door gehele aflossing van de hypotheek bij de SKG.

Overige

- In de groep toevoegingen en onttrekkingen fondsen is er een afwijking ten opzichte van de begroting. Deze afwijking heeft met name te maken met meer uitgevoerd onderhoud dan begroot.

Het College van Kerkrentmeesters heeft in zijn vergadering van 8 mei 2018 deze ontwerpjaarrekening 2017 voorlopig vastgesteld.

De Algemene Kerkenraad heeft in zijn vergadering van 2018 deze ontwerp jaarrekening 2017 voorlopig vastgesteld.

Namens het College van Kerkrentmeesters,
R.A. van Dijk, penningmeester.

Kasstroomoverzicht

	2017		2016	
Resultaat	€ 108		€ -51.874	
Afschrijving	€ 53.562		€ 63.273	
Overige correcties bedrijfsresultaat	€ -62.171		€ 28.450	
Kasstroom op winstbasis		€ -8.501		€ 39.849
Vorderingen	€ 31.127		€ 11.782	
Schulden	€ -4.686		€ 60.839	
Saldo mutatie geïnduceerd werkkapitaal		€ 26.441		€ 72.621
Operationele kasstroom		€ 17.940		€ 112.470
Investeringen	€ -114.500		€ -	
Desinvesteringen	€ 260.500		€ -	
		€ 146.000		€ -
Vrije kasstroom		€ 163.940		€ 112.470
Ontvangen schenkingen, erfstellingen, legaten en Kassen	€ 761.314		€ 1.317.824	
Aangetrokken leningen	€ -		€ -	
Aflossingen	€ -619.761		€ -42.261	
Financieringsstroom		€ 141.553		€ 1.275.563
Mutatie banksaldo		€ 305.493		€ 1.388.033

00 Specificatie onroerende zaken

omschrijving*	kadastrale aanduiding	afschr %	balans 1/1 2017	afschrijving (-) rek 42 baten en lasten	(des)investeringen c.q. mutaties niet via baten/lasten	herwaardering(+/-) rek 20.30 niet via baten/lasten	balans 31/12 2017	opbrengst huur of pachtpr./jaar
00.40	pastorie(ën)							
	Beatrixplein 10	K 6099	€ 326.000			€ 28.000	€ 354.000	€ 7.180
	Hakselweg 73	K 17154	€ 372.000			€ 31.000	€ 403.000	€ 7.180
	Heijendaal 21	K3908	€ 352.000			€ 14.000	€ 366.000	€ 3.795
	Meerestein 2	F2452	€ 260.500		€ 260.500-		€ -	€ 5.385
	Willem Marislaan 15	D 4946	€ 349.000			€ 27.000	€ 376.000	€ 7.507
	Vossenakker 2	K 8841	€ 394.000			€ 21.000	€ 415.000	€ 7.180
	Mr. Beelpark 36	E 4006	€ 433.000	€ 7.000		€ 11.000	€ 451.000	€ 7.180
			€ -				€ -	€ -
00.50	kosterswoning(en)							
			€ -				€ -	€ -
			€ -				€ -	€ -
			€ -				€ -	€ -
			€ -				€ -	€ -
			€ -				€ -	€ -
			€ -				€ -	€ -
			€ -				€ -	€ -
00.60	overige monumentale gebouwen							
			€ -				€ -	€ -
			€ -				€ -	€ -
			€ -				€ -	€ -
			€ -				€ -	€ -
			€ -				€ -	€ -
			€ -				€ -	€ -
00.70	overige gebouwen							
	Driehoek 13	K 15409/412	€ 167.000	€ 1.000			€ 168.000	€ 10.708
	Evertsenstraat 13		€ -		€ 111.000		€ 111.000	€ 2.470
			€ -				€ -	€ -
			€ -				€ -	€ -
			€ -				€ -	€ -
			€ -				€ -	€ -

00 Specificatie onroerende zaken

omschrijving*	kadastrale aanduiding	afschr %	balans 1/1 2017	afschrijving (-) rek 42 baten en lasten	(des)investeringen c.q. mutaties niet via baten/lasten	herwaardering(+/-) rek 20.30 niet via baten/lasten	balans 31/12 2017	opbrengst huur of pachtpr./jaar
00.80 onbebouwde eigendommen								
			€ -				€ -	€ -
			€ -				€ -	€ -
			€ -				€ -	€ -
			€ -				€ -	€ -
			€ -				€ -	€ -
			€ -				€ -	€ -
			€ -				€ -	€ -
			€ -				€ -	€ -
			€ -				€ -	€ -
			€ -				€ -	€ -
			€ -				€ -	€ -
			€ -				€ -	€ -
			€ -				€ -	€ -
Totaal			€ 4.791.697	€ 42.783-	€ 149.500-	€ 132.000	€ 4.731.414	€ 88.662

* gerangschikt naar jaar van verwerving

Toelichting waarderingsgrondslagen:

De kerkelijk gebonden onroerende zaken worden afgeschreven met 2,5% per jaar o.b.v 01-01-2015 en de pastorieën zijn gewaardeerd tegen WOZ-waarde 01-01-2016.

Op de stichtingskosten minus de restwaarde (1.127.522 -/ 250.000) van Rehoboth wordt 2,5% per jaar afgeschreven. Driehoek 13 is gewaardeerd tegen WOZ-waarde.

De Evertsenstraat 13, verkregen uit een nalatenschap, is gewaardeerd tegen WOZ-waarde.

	Verzekerde waarde	WOZ waarde
Groep 00.10	€ 20.329.600	
Groep 00.20	€ 9.770.000	
Groep 00.30	€ 1.689.600	€ 1.468.000
Groep 00.40	€ 2.641.100	€ 2.365.000
Groep 00.50		
Groep 00.60		
Groep 00.70	€ 217.800	€ 279.000
Totaal	€ 34.648.100	€ 4.112.000

01 Installaties en inventarissen

omschrijving	afschr %	balans 1/1 2017	afschrijving (-) rek 42 baten en lasten	mutaties niet via baten/ lasten rek.	balans 31/12 2017
01.10 installaties in kerkelijke gebouwen					
Geluidsinstallatie	20%	€ -	€ -		€ -
					€ -
					€ -
01.20 installaties in overige gebouwen					
					€ -
					€ -
					€ -
01.30 inventarissen in kerkelijke gebouwen					
Piano	10%	€ 1.945	€ 389-		€ 1.556
Stoelen	10%	€ 1.652	€ 274-		€ 1.378
Piano	10%		€ 350-	€ 3.500	€ 3.150
01.40 inventarissen in overige gebouwen					
Kerkelijk Bureau	*	€ 2.049	€ 731-		€ 1.318
Rehoboth	*	€ 19.255	€ 5.746-		€ 13.509
LRP-sleutels 2016-2019	25%	€ 3.060	€ 1.020-		€ 2.040
01.90 monumentale orgels					
					€ -
					€ -
					€ -
01.95 niet monumentale orgels					
De Ark	1,22%	€ 16.020	€ 1.000-		€ 15.020
Emmaüs	10%	€ 2.987	€ 1.000-		€ 1.987
Bethelkerk	2,5%	€ 10.090	€ 269-		€ 9.821
					€ -
Totaal		€ 57.058	€ 10.779-	€ 3.500	€ 49.779

Volgorde: jaar van aanschaffing.

Toelichting waarderingsgrondslagen:

De installaties en inventarissen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

Toelichting afschrijvingspercentages:

* = dit betreffen diverse afschrijvingspercentages variërend van 6,66% tot 33,33%

02 Financiële vaste activa

naam van de stichting	balans per 1/1/ 2017	mutatie	balans per 31/12 2017
02.10 kapitaaldeelname in stichtingen			
	€ -		€ -
	€ -		€ -
	€ -		€ -
	€ -		€ -
	€ -		€ -
	€ -		€ -
	€ -		€ -
	€ -		€ -
Totaal	€ -	€ -	€ -

vordering op	datum lening (dd-mm-jj)	rente perc.	looptijd in jr.	oorspronkelijk bedrag	balans per 1/1 2017	mutaties	balans 31/12/ 2017	onderpand		ontvangen rente rek 81.20
								ja	nee	
02.20 verstrekte hypotheek en leningen										
Lening u/g st. vrienden herv. Gem. Ede	1-02-09	2,5%		€ 250.000	€ 150.000	€ 20.000-	€ 130.000		x	€ 3.347
Lening u/g st. vrienden herv. Gem. Ede	1-02-09	0,0%		€ 100.000	€ 100.000	€ -	€ 100.000		x	€ -
				€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
				€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
				€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
				€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
				€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
				€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
				€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
Totaal				€ 350.000	€ 250.000	€ 20.000-	€ 230.000			€ 3.347

Volgorde: jaar van ontstaan

Totaal financiële vaste activa balans per 31 december

2017

€ 230.000

Toelichting:

- Rente staat vast tot 01-02-2018
- Geen aflossingsverplichting overeengekomen, maximale looptijd 25 jaar. In 2017 is € 20.000 afgelost.
- Hypothecaire zekerheid € 350.000,=

03.30

omschrijving	aankoopwaarde	balans per 1/1 2017	mutatie	ongerealiseerde koersversch.	balans 31/12/ 2017	rente rek 81.30	beurswaarde
inschrijvingen							
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

Volgorde: jaar van ontstaan

Totaal beleggingen per 31 december

€ -

Ongerealiseerde koersverschillen dienen rechtstreeks op de reserve te worden afgeboekt.

10 Specificatie debiteuren

omschrijving	balans per 31 december	
	2017	2016
10.10 debiteuren		
Debiteuren	€ 10.147	€ 9.513
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
totaal	€ 10.147	€ 9.513

11 Kortlopende vorderingen en overlopende activa

omschrijving	balans per 31 december	
	2017	2016
11.10 kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Te ontvangen van verzekering	€ 12.863	€ 14.009
Rente lening st. Vrienden van de Herv. Gemeente	€ 3.250	€ 3.750
Bijdrage HAC	€ 50.000	€ 50.000
Terug te ontvangen energiebelasting	€ 13.319	€ 13.923
Advertenties EKB	€ 7.741	€ 8.520
Nog te ontvangen AKB	€ 9.488	€ 6.638
Nog te ontvangen Rente	€ 233	€ 743
Vooruitbetaalde kosten	€ 3.684	€ 4.529
Nog te ontvangen posten	€ 2.205	€ 1.812
Beamer Wijkkas BK	€ -	€ 10.000
Depot bedrag Postnl	€ 350	€ 350
Kopieerwerk	€ 1.496	€ 2.116
	€ -	€ -
	€ -	€ -
totaal	€ 104.629	€ 116.390

12 Geldmiddelen

	omschrijving	vervaldag (dd-mm-jj)	rente perc.	balans per 31 december	
				2017	2016
12.10	kassen				
	Hoofdkas			€ 293	€ 330
				€ -	€ -
				€ -	€ -
				€ -	€ -
				€ -	€ -
				€ -	€ -
				€ -	€ -
				€ -	€ -
				€ -	€ -
12.20	bankrekeningen				
	SKG 699741270			€ 26.669	€ 38.339
	SKG 699767350			€ 1.442	€ 11
	SKG 699947340			€ 70	€ 230
	SKG Rehoboth			€ -	€ -
	SKG 225385503			€ 50	€ 120
	SNS 925009261			€ 13.090	€ 11.257
	ING 859943			€ 1.611	€ 5.377
	ING 2034437			€ -	€ 7
	RABO 165			€ 179	€ -
	ING 859943 Spaarrekening			€ 55.374	€ 50.260
	SKG 797914528			€ -	€ -
	SKG 797914706			€ 439.895	€ 462.050
	SKG fonds Jeugdwerk			€ 17.862	€ 17.612
	Fonds CEB			€ 13.764	€ -
	Fonds Boersma			€ 474.434	€ -
	RABO 165 Fonds Heij			€ 250.000	€ -
	SKG 678 Fonds Heij			€ 499.512	€ 500.000
	SKG 686 Fonds Heij			€ -	€ 461.667
12.30	wijkkassen				
	Wijkkas OK			€ 11.758	€ -
	Wijkkas SK			€ 19.238	€ -
	Wijkkas NK			€ 7.579	€ -
	Wijkkas BK			€ 1.149	€ -
	Wijkkas Ark			€ 9.086	€ -
	Wijkkas KLP			€ 7.139	€ -
				€ -	€ -
				€ -	€ -
				€ -	€ -
12.40	kruisposten				
	Afstortingen Brinks			€ 9.939	€ 7.381
				€ -	€ -
				€ -	€ -
				€ -	€ -
				€ -	€ -
				€ -	€ -
				€ -	€ -
	Totaal geldmiddelen			€ 1.860.133	€ 1.554.641

20 Reserves

Omschrijving	Boekjaar 2017	Boekjaar 2016
Totaal Reserves per 1 januari	€ 3.666.625	€ 3.729.500
Ontvangen schenkingen, erfstellingen, legaten > € 500	€ 754.171	€ 1.271.752
Overboeken naar bestemmingsfonds	€ 730.571-	€ 1.271.752-
Ongerealiseerde koersverschillen (rek 20.20)	€ -	€ -
Mutaties herwaarderingsreserve (rek 20.30)	€ 132.000	€ 11.000-
Mutatie algemene en overige reserve	€ -	€ -
Resultaat Baten en Lasten	€ 108	€ 51.875-
Totaal Reserves per 31 december	€ 3.822.332	€ 3.666.625

Reserves uit te splitsen naar:	Saldo 1 januari 2017	via tabbladen	toevoeging van resultaat expl.	onttrekking van resultaat expl.	Saldo 31 december 2017
20.10 Algemene reserves*	€ 2.069.203		€ 449.227	€ -	€ 2.518.430
Ontvangen schenkingen, erfstellingen, legaten		€ 23.600		€ 23.600-	€ -
20.20 Reserve koersverschillen* (03 Belegg)	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
20.30 Herwaarderingsreserve* (00 onr. zkn)	€ 1.067.125	€ 132.000	€ -	€ -	€ 1.199.125
20.90 Overige reserves*	€ 530.297	€ 23.600	€ 379.120-	€ 70.000-	€ 104.777
	€ 3.666.625	€ 132.000	€ 70.107	€ 70.000-	€ 3.822.332

20.30 Herwaarderingsreserves

omschrijving	saldo 01/01 2017	via toelichting	toevoeging van resultaat expl	onttrekking van resultaat expl	saldo 31/12 2017
Beatrixplein 10	€ 319.455	€ 28.000	€ -	€ -	€ 347.455
Hakselseweg 73	€ 129.150	€ 31.000	€ -	€ -	€ 160.150
Heijendaal 21	€ 336.570	€ 14.000	€ -	€ -	€ 350.570
Meerestein 2	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Willem Marislaan 15	€ 281.950	€ 27.000	€ -	€ -	€ 308.950
Ruijsstraat 2	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Vossenakker 2	€ -	€ 21.000	€ -	€ -	€ 21.000
Mr. Beelpark 36	€ -	€ 11.000	€ -	€ -	€ 11.000
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 1.067.125	€ 132.000	€ -	€ -	€ 1.199.125

20.90 Overige reserves

omschrijving	saldo 01/01 2017	via toelichting	toevoeging van resultaat expl	onttrekking van resultaat expl	saldo 31/12 2017
Bestemmingsreserve onderhoud	€ 141.177	€ 23.600	€ -	€ 70.000-	€ 94.777
Bestemmingsreserve orgel	€ 7.500	€ -	€ 2.500	€ -	€ 10.000
Bestemmingsreserve pastorie	€ 381.620	€ 381.620-	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 530.297	€ 358.020-	€ 2.500	€ 70.000-	€ 104.777

21 Fondsen

omschrijving	balans 01-01 2017	toevoegingen via 53.10 baten en lasten	onttrekkingen (-) via 54.10 baten en lasten	rente via 48.40 baten en lasten	T.L.V. of T.G.V. vermogen	balans 31-12 2017
21.10 nieuw- en verbouwfondsen						
Onderhoud SK	€ 19.200	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 19.200
Onderhoud OK	€ 61.988	€ -	€ 30.000-	€ -	€ 10.000	€ 41.988
Fonds Rehoboth	€ -	€ 50	€ 50-	€ -	€ -	€ -
Fonds BK	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Fonds Heij (NK)	€ 1.261.752	€ -	€ -	€ -	€ 64.723	€ 1.326.475
21.20 restauratiefonds						
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
21.30 orgelfonds						
Bestemmingsfonds orgels	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
21.80 wijkkassen						
Wijkkas OK	€ -	€ 3.187	€ -	€ -	€ 17.445	€ 20.632
Wijkkas SK	€ -	€ 998	€ -	€ -	€ 19.326	€ 20.324
Wijkkas NK	€ -	€ -	€ 5.525-	€ 9.188	€ 14.119	€ 17.782
Wijkkas BK	€ -	€ 81	€ -	€ -	€ 4.888-	€ 4.807-
Wijkkas ARK	€ -	€ -	€ 2.934-	€ -	€ 12.390	€ 9.456
Wijkkas KLP	€ -	€ -	€ 782-	€ -	€ 8.341	€ 7.559
21.90 overige fondsen						
Onderhoudsfonds de Ark	€ 16.251	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 16.251
Fonds Boersma (OK)	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 294.213	€ 294.213
Fonds Boersma (SK)	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 294.213	€ 294.213
Fonds CEB	€ -	€ 5.245	€ -	€ -	€ 7.832	€ 13.077
Fonds kerkomroep	€ 28.477	€ -	€ 16.442-	€ -	€ -	€ 12.035
Jeugdwerk	€ 17.848	€ 1.014	€ -	€ -	€ -	€ 18.862
Totaal	€ 1.405.516	€ 10.575	€ 55.733-	€ 9.188	€ 737.714	€ 2.107.260

22 Voorzieningen

omschrijving	balans 1/1 2017	toevoegingen via 53.20 baten en lasten	onttrekkingen (-) via 54.20 baten en lasten	rente via 48.50 baten en lasten	balans 31/12 2017
22.10 onderhoudsvoorzieningen					
Gebouwen	€ 365.962	€ 145.858	€ 172.058-	€ -	€ 339.762
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
22.90 overige voorzieningen					
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 365.962	€ 145.858	€ 172.058-	€ -	€ 339.762

Toelichting:

De voorziening wordt gevormd voor toekomstig onderhoud, welke ingeschat wordt op basis van de meerjarenonderhoudsbegroting waarin de risico's en verplichtingen tot en met 2023 opgenomen zijn.

Daarnaast wordt rekening gehouden met eventueel aanvullende risico's welke op balansdatum tot een verplichting geleid hebben.

24 Crediteuren

omschrijving	balans per 31 december	
	2017	2016
24.10 crediteuren		
Crediteuren	€ 90.550	€ 69.125
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
Totaal	€ 90.550	€ 69.125

25 Kortlopende schulden en overlopende passiva

	balans per 31 december	
	2017	2016
25.10 kortlopende schulden en overlopende passiva		
Vooruit ontvangen bedragen	€ 1.636	€ 1.526
Gastpredikanten	€ 5.017	€ 5.836
Accountantskosten	€ 6.500	€ 16.500
Vooruit ontvangen AKB	€ 10.387	€ 16.332
Nog uit te betalen bedragen	€ 2.037	€ 4.038
Rente en Bankkosten	€ -	€ -
Opgebouwd vakantiegeld	€ 6.576	€ 7.998
Voorschot restauratiefonds	€ 36.600	€ 26.466
Afdracht 10% verhuur aan wijkkas	€ -	€ 5.580
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
Totaal	€ 68.753	€ 84.276
25.11 af te dragen pensioenpremie		
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ -
25.12 af te dragen sociale lasten		
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ -
25.13 af te dragen loonheffing		
Te betalen loonheffing	€ 10.750	€ 12.265
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
Totaal	€ 10.750	€ 12.265
25.20 collectebonnen/munten		
Saldo per 31-12 oude bonnen	€ 4.000	€ 9.810
Saldo per 31-12 nieuwe bonnen	€ 93.447	€ 96.710
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
Totaal	€ 97.447	€ 106.520
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	€ 176.950	€ 203.061

Op het Rekening Courant bij de SKG staat een krediet limiet van €100.000.

Volgorde: code en daarbinnen naar ouderdom van post

Niet uit balans blijvende verplichtingen en rechten

Huur Emmaüs	€ 29.000
Kinderopvang Kleopas	€ 2.000
Kinderopvang de Ark	€ 2.100
Totaal	€ 33.100

58 Buffet/kerkblad/kerktelefoon (specificatie van 58.30 t/m 58.50)

58.30 Buffet

	boekjaar 2017	vorig boekjaar 2016
baten		
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
lasten		
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
totaal	€ -	€ -
Resultaat	€ -	€ -

58.40 Kerkblad

	boekjaar 2017	vorig boekjaar 2016
baten		
Abonnementen	€ 50.801	€ 52.896
Advertenties	€ 36.506	€ 35.888
Bijdrage diaconie	€ 3.580	€ 3.580
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ 90.887	€ 92.364
lasten		
Drukkosten	€ 71.770	€ 69.154
Frankeringskosten	€ 4.278	€ 4.940
Bezoekkosten	€ 9.677	€ 9.435
Abonnementenadministratie	€ 5.022	€ 5.000
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ 90.747	€ 88.529
Resultaat	€ 140	€ 3.835

58 Buffet/kerkblad/kerktelefoon (specificatie van 58.30 t/m 58.50)

58.50 Kerktelefoon

	boekjaar 2017	vorig boekjaar 2016
baten		
Vrijwillige bijdrage kerkomroep	€ 2.078	€ 1.379
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ 2.078	€ 1.379
lasten		
Kosten kerkomroep	€ 10.520	€ 8.077
	€ -	€ -
Investerings kerk-tv	€ 8.809	€ 10.896
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
	€ -	€ -
totaal	€ 19.329	€ 18.973
Resultaat	€ 17.251-	€ 17.594-

Balans

	balans per 31 december	2017	vorig boekjaar 2016
	Activa		
00	onroerende zaken	€ 4.731.414	€ 4.791.697
01	installaties en inventarissen	€ 49.779	€ 57.058
02	financiële vaste activa	€ 230.000	€ 250.000
03	beleggingen	€ -	€ -
07	voorraden	€ -	€ -
10	debiteuren	€ 10.147	€ 9.513
11	kortlopende vorderingen en overlopende activa	€ 104.629	€ 116.390
12	geldmiddelen	€ 1.860.133	€ 1.554.641
	totaal	€ 6.986.102	€ 6.779.299
	Passiva		
20	reserves (ter controle zie totaal reserve tabblad 20)	€ 3.822.332	€ 3.666.625
21	fondsen	€ 2.107.260	€ 1.405.516
22	voorzieningen	€ 339.762	€ 365.962
23	hypotheken en leningen	€ 449.249	€ 1.069.010
24	crediteuren	€ 90.550	€ 69.125
25	kortlopende schulden en overlopende passiva	€ 176.950	€ 203.061
	totaal	€ 6.986.102	€ 6.779.299

Batenrekeningen

		begroting 2017	rekening 2017	rekening 2016
80	baten onroerende zaken (zie 00 onroerende zaken)			
80.10	inkomsten kerkgebouwen	€ 22.000	€ 19.222	€ 36.398
80.30	inkomsten verenigingsgebouw/kerkelijk centrum	€ 17.000	€ 10.855	€ 19.400
80.40	inkomsten pastorie(ën)	€ 42.500	€ 45.407	€ 50.867
80.50	inkomsten kosterwoning(en)	€ -	€ -	
80.60	inkomsten overige monumentale gebouwen	€ -	€ -	
80.70	inkomsten overige bebouwde eigendommen	€ 10.000	€ 13.178	€ 10.093
80.80	inkomsten onbebouwde eigendommen	€ -	€ -	
	totaal	€ 91.500	€ 88.662	€ 116.758
81	rentebaten en dividenden			
81.10	ontvangen interest bank	€ 1.000	€ 1.038	€ 659
81.20	rente hypotheke u/g en leningen u/g (zie 02.20)	€ 4.000	€ 3.347	€ 3.750
81.30	rente over inschrijvingen in grootboeken (zie 03.30)		€ -	
81.40	rente obligaties/pandbrieven (zie 03.20)		€ -	
81.50	dividend aandelen (zie 03.10)		€ -	
81.90	overige rentebaten		€ -	€ -
	totaal	€ 5.000	€ 4.385	€ 4.409
82	opbrengsten uit stichtingen/kassen en fondsen			
82.10	opbrengsten uit bloot eigendom	€ -	€ -	€ -
82.20	opbrengsten deelname stichtingen	€ -	€ -	€ -
82.90	overige opbrengsten	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000
	totaal	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000
83	bijdragen levend geld			
83.10	vrijwillige bijdragen	€ 850.000	€ 914.251	€ 860.819
83.20	collecten in kerkdiensten	€ 240.000	€ 241.806	€ 237.996
83.30	giften	€ 2.500	€ 4.365	€ 6.979
83.40	schenking/legaat/erfenis < € 500,-- per verkrijging	€ -	€ -	€ -
83.50	collectebussen	€ -	€ -	€ -
83.60	ontvangsten voor solidariteitskas	€ 34.000	€ 32.395	€ 32.535
83.70	opbrengsten wijkkassen	€ 29.000	€ 79.382	€ 28.478
83.80	Diaconale rondgang	€ -	€ -	€ -
83.90	overige bijdragen levend geld	€ 16.000	€ 14.362	€ 14.822
	totaal	€ 1.171.500	€ 1.286.561	€ 1.181.629
84	door te zenden collecten en bijdragen			
84.10	collecten (CVK)			
84.11	doorzendcollecten/giften diaconale aard (landelijk)	€ 28.000	€ 29.612	€ 28.416
84.12	kerkinactie diaconaal aandeel binnenland	€ -	€ -	€ -
84.13	kerkinactie missionair aandeel binnenland	€ -	€ -	€ -
84.14	bijdragen van diaconale aard (landelijk)	€ -	€ -	€ -
84.19	overige bijdragen diaconaal/missionair werk niet meetellend voor MDA (regio/prov./landelijk)	€ -	€ -	€ -
84.20	bijdragen van niet-diaconale aard (CVK)	€ -	€ -	€ -
84.21	doorzendcollecten/giften diaconale aard	€ -	€ -	€ -
84.22	kerkinactie diaconaal aandeel buitenland	€ -	€ -	€ -
84.23	kerkinactie missionair aandeel buitenland	€ -	€ -	€ -
84.24	bijdragen van diaconale aard (wereldwijd)	€ -	€ -	€ -
84.26	bijdragen inzake "rampen"	€ -	€ -	€ -
84.29	overige bijdragen diaconaal/missionair werk niet meetellend voor MDA (wereldwijd)	€ -	€ -	€ -
	totaal	€ 28.000	€ 29.612	€ 28.416
85	subsidies en bijdragen (CVK)			
85.10	subsidie	€ 4.150	€ 4.247	€ 4.189
85.20	bijdragen van andere organen/instellingen	€ 8.350	€ 10.950	€ 8.350
	totaal	€ 12.500	€ 15.197	€ 12.539

Lastenrekeningen

		begroting 2017	rekening 2017	rekening 2016
40	lasten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen			
40.10	monumentaal kerkgebouw			
40.11	onderhoud	€ 41.000	€ 60.680	€ 35.168
40.12	belastingen	€ 1.500	€ 1.729	€ 1.576
40.13	verzekeringen	€ 7.500	€ 4.866	€ 6.707
40.14	energie en water	€ 21.000	€ 20.948	€ 22.789
40.19	overige lasten	€ -	€ 66	€ 32
40.20	niet-monumentaal kerkgebouw			
40.21	onderhoud	€ 70.000	€ 36.754	€ 59.983
40.22	belastingen	€ 5.000	€ 4.695	€ 4.999
40.23	verzekeringen	€ 5.000	€ 3.042	€ 4.484
40.24	energie en water	€ 28.000	€ 28.000	€ 26.890
40.29	overige lasten		€ -	€ -
40.30	verenigingsgebouw/kerkelijk centrum			
40.31	onderhoud	€ 11.500	€ 21.647	€ 20.548
40.32	belastingen	€ 6.500	€ 6.269	€ 6.151
40.33	verzekeringen	€ 2.000	€ 1.225	€ 1.804
40.34	energie en water	€ 10.000	€ 8.015	€ 8.153
40.39	overige lasten	€ -	€ -	€ 26
40.40	pastorie(ën)			
40.41	onderhoud	€ 26.500	€ 152.856	€ 31.170
40.42	belastingen	€ 3.500	€ 4.189	€ 4.373
40.43	verzekeringen	€ 2.000	€ 1.083	€ 1.796
40.44	energie en water	€ -	€ 1.753	€ 298
40.49	overige lasten	€ 1.000	€ 4.913	€ 34
40.50	kosterswoning(en)			
40.51	onderhoud	€ -	€ -	€ -
40.52	belastingen	€ -	€ -	€ -
40.53	verzekeringen	€ -	€ -	€ -
40.54	energie en water	€ -	€ -	€ -
40.59	overige lasten	€ -	€ -	€ -
40.90	monumentaal orgel			
40.91	onderhoud	€ 1.000	€ 1.953	€ 305
40.93	verzekeringen			
40.94	overige lasten			
40.95	niet-monumentaal orgel			
40.96	onderhoud	€ 4.000	€ 2.051	€ 4.049
40.98	verzekeringen			
40.99	overige lasten	€ -	€ -	€ -
	totaal	€ 247.000	€ 366.734	€ 241.335

Lastenrekeningen

		begroting 2017	rekening 2017	rekening 2016
41	lasten overige eigendommen en inventarissen (CVK)			
41.30	verenigingsgebouw/kerkelijk centrum			
41.31	onderhoud	€ -	€ -	€ -
41.32	belastingen	€ -	€ -	€ -
41.33	verzekeringen	€ -	€ -	€ -
41.34	energie en water	€ -	€ -	€ -
41.39	overige lasten	€ -	€ -	€ -
41.60	overige monumentale gebouwen			
41.61	onderhoud	€ -	€ -	€ -
41.62	belastingen	€ -	€ -	€ -
41.63	verzekeringen	€ -	€ -	€ -
41.64	energie en water	€ -	€ -	€ -
41.69	overige lasten	€ -	€ -	€ -
41.70	overige bebouwde eigendommen			
41.71	onderhoud	€ 3.500	€ 122	€ -
41.72	belastingen	€ 1.000	€ 203	€ 251
41.73	verzekeringen	€ 500	€ 87	€ 108
41.74	energie en water	€ 1.000	€ -	
41.79	overige lasten		€ -	
41.80	onbebouwde eigendommen			
41.81	onderhoud	€ -	€ -	€ -
41.82	belastingen	€ -	€ -	€ -
41.89	overige lasten	€ -	€ -	€ -
41.90	overige kosten (on)roerende zaken			
41.91	kosten beheer derden	€ -	€ -	€ -
41.92	betaalde huren	€ 31.000	€ 32.607	€ 29.326
41.93	inventarissen	€ -	€ -	€ -
	totaal	€ 37.000	€ 33.019	€ 29.685
42	afschrijvingen (van 00, 01)			
42.10	kerkgebouw(en)	€ 30.000	€ 30.016	€ 30.016
42.30	verenigingsgebouw/kerkelijk centrum	€ 21.000	€ 20.767	€ 20.767
42.40	pastorie(ën)		€ 7.000-	€ 2.500
42.50	kosterswoning(en)		€ -	€ -
42.60	overige monumentale gebouwen		€ -	€ -
42.70	overige bebouwde eigendommen		€ 1.000-	€ 3.000-
42.90	orgel(s)	€ 2.500	€ 2.269	€ 2.269
42.98	inventarissen	€ 8.000	€ 8.510	€ 10.721
42.99	overige afschrijvingen		€ -	
	totaal	€ 61.500	€ 53.562	€ 63.273

Lastenrekeningen

		begroting 2017	rekening 2017	rekening 2016
43	pastoraat resp. diaconaal pastoraat			
43.10	predikanten			
43.11	basis traktement	€ 460.000	€ 415.907	€ 460.378
43.12	afdrachten aan centrale kas predikanten	€ -	€ -	€ -
43.13	afdrachten aan centrale kas pensioenen predikanten	€ -	€ -	€ -
43.14	bijdragen aan derden in traktement	€ -	€ -	€ -
43.20	tegemoetkoming in ziektekostenverzekeringen	€ 23.000	€ 20.009	€ 22.995
43.21	vergoedingen representatie, vakliteratuur, kantoor, communicatie en reiskosten	€ 17.000	€ 19.358	€ 25.927
43.30	vacature gelden	€ 36.500	€ 52.582	€ 47.394
43.31	kosten i.v.m. beroepen, vestigen en vertrek predikanten	€ -	€ 7.805	€ -
43.32	kosten bijstand pastoraat (emerituspredikant)	€ -	€ 21.544	€ -
43.33	preekvoorziening	€ -	€ -	€ -
			€ -	€ -
43.40	kerkelijk werker		€ -	€ -
43.41	salaris en toeslagen	€ 70.000	€ 49.603	€ 68.090
43.42	pensioenpremie	€ 7.000	€ 5.062	€ 6.959
43.43	sociale lasten	€ 11.000	€ 8.631	€ 11.599
43.44	vergoedingen	€ 4.000	€ 2.344	€ 3.385
43.49	overige kosten pastoraat		€ -	€ 395
	totaal	€ 628.500	€ 602.845	€ 647.122
44	lasten kerkdiensten, catechese, etc.			
44.10	kosten kerkdiensten	€ 2.500	€ 2.618	€ 2.424
44.20	contributies en bijdragen aan kerkelijke activiteiten	€ 500	€ 830	€ 195
44.40	kosten evangelistatie (CEB)	€ 10.000	€ 6.189	€ 15.337
44.50	kosten wijkwerk (wijkcassen)	€ 29.000	€ 86.129	€ 34.233
44.60	kosten jeugdwerk	€ 28.000	€ 31.214	€ 31.968
44.90	overige kosten kerkelijke activiteiten	€ 4.000	€ 430	€ 3.851
	totaal	€ 74.000	€ 127.410	€ 88.008
45	verplichtingen/bijdragen andere organen			
45.10	Kerkrentmeesterlijk quotum	€ 51.000	€ 51.847	€ 50.698
45.30	bijdragen classes en streekverbanden	€ -	€ -	€ -
45.60	afdrachten voor solidariteitskas	€ 19.000	€ 19.360	€ 19.455
45.90	overige bijdragen en contributies	€ 1.000	€ 470	€ 1.105
	totaal	€ 71.000	€ 71.677	€ 71.258
46	salarissen en vergoedingen			
46.10	koster (CVK)			
46.11	salaris en toeslagen	€ 66.500	€ 75.220	€ 65.473
46.12	pensioenpremie	€ 3.000	€ 2.390	€ 2.987
46.13	sociale lasten	€ 7.500	€ 7.596	€ 7.526
46.14	vergoedingen	€ -	€ 817	€ 1.125
46.20	organist en/of cantor (CVK)			
46.21	salaris en toeslagen	€ -	€ -	€ -
46.22	pensioenpremie	€ -	€ -	€ -
46.23	sociale lasten	€ -	€ -	€ -
46.24	vergoedingen	€ 7.000	€ 9.728	€ 7.570

Lastenrekeningen

		begroting 2017	rekening 2017	rekening 2016
46.30	administratief personeel en overig personeel			
46.31	salaris en toeslagen	€ 54.000	€ 61.010	€ 52.901
46.32	pensioenpremie	€ 7.000	€ 8.101	€ 6.979
46.33	sociale lasten	€ 11.000	€ 12.584	€ 11.542
46.34	vergoedingen	€ 500	€ 159	€ 159
46.40	overige kosten personeel/vrijwilligers			
46.41	kosten arbodienst/ziekteverzuim	€ -	€ -	€ -
46.42	vergoedingen vrijwilligers			
46.43	overige kosten personeel	€ 2.500	€ 7.982	€ 4.215
46.44	overige kosten vrijwilligers			
	totaal	€ 159.000	€ 185.587	€ 160.477
47	kosten beheer en administratie			
47.10	kosten bestuur	€ 4.000	€ 8.233	€ 9.066
47.11	kosten (wijk)kerkenraad	€ -	€ -	€ -
47.20	bureaubehoeften en drukwerk	€ 5.000	€ 7.984	€ 4.653
47.30	kosten telefoon	€ 2.500	€ 2.387	€ 3.730
47.40	kosten administratie	€ 4.000	€ 4.023	€ 3.839
47.41	kosten ledenregistratie	€ 500	€ 195	€ 381
47.42	kosten financiële administratie	€ 7.000	€ 6.178	€ 6.663
47.50	controlekosten jaarrekening	€ 8.000	€ 4.702	€ 8.500
47.60	verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	€ 1.500	€ 1.664	€ 1.624
47.70	publiciteit	€ 4.500	€ 3.641	€ 4.335
47.90	overige lasten	€ 2.500	€ 2.399	€ 2.427
	totaal	€ 39.500	€ 41.406	€ 45.218
48	rentelasten/bankkosten			
48.10	rente bankschulden	€ -	€ 97	€ -
48.11	bankkosten	€ 5.000	€ 4.639	€ 4.617
48.20	rente hypotheke en leningen o/g (zie 23)	€ 27.500	€ 8.580	€ 30.469
48.30	rente obligatieleningen (zie 23)	€ -	€ -	€ -
48.40	rente fondsen (zie 21)	€ -	€ 9.188	€ -
48.50	rente voorzieningen in eigen beheer (zie 22)	€ -	€ -	€ -
48.90	overige rente	€ -	€ -	€ -
	totaal	€ 32.500	€ 22.504	€ 35.086

Lastenrekeningen

		begroting 2017	rekening 2017	rekening 2016
50	diaconaal werk plaatselijk (CVD)			
50.10	saldo ondersteuning personen en terugontvangste	€ -	€ -	€ -
50.20	maatschappelijk werk/gezinsverzorging	€ -	€ -	€ -
50.30	ziekenzorg	€ -	€ -	€ -
50.40	ouderenwerk	€ -	€ -	€ -
50.50	gehandicaptenwerk	€ -	€ -	€ -
50.60	bijdrage vakantiekosten doelgroep	€ -	€ -	€ -
50.70	bijdrage bezoekwerk	€ -	€ -	€ -
50.80	kosten jeugd/daconaat/jongerenwerk	€ -	€ -	€ -
50.90	overige lasten diaconaal werk plaatselijk	€ -	€ -	€ -
	totaal	€ -	€ -	€ -
51	diaconaal werk regionaal/provinciaal/landelijk (CVD)			
51.11	afdracht doorzendcollecten/giften (84.11)	€ -	€ -	€ -
51.12	kerkinactie diaconaal aandeel binnenland	€ -	€ -	€ -
51.13	kerkinactie missionair aandeel binnenland	€ -	€ -	€ -
51.14	afdracht ontv. bijdragen van diaconale aard (landelijk)	€ -	€ -	€ -
51.15	aanvullende betaling op doorzendcollecten	€ -	€ -	€ -
51.17	overige bijdragen	€ -	€ -	€ -
51.19	afdracht overige ontvangen bijdr. diaconaal/miss. werk (regionaal/provinciaal/landelijk) niet meetellend voor MDA	€ -	€ -	€ -
	totaal	€ -	€ -	€ -
52	diaconaal werk wereldwijd (CVD)			
52.21	afdracht doorzendcollecten (84.21)	€ -	€ -	€ -
52.22	kerkinactie diaconaal aandeel buitenland	€ -	€ -	€ -
52.23	kerkinactie missionair aandeel buitenland	€ -	€ -	€ -
52.24	afdracht ontv. bijdr. van diaconale aard (wereldwijd)	€ -	€ -	€ -
52.25	aanvullende betaling op doorzendcollecten	€ -	€ -	€ -
52.26	afdracht bijdragen inzake "rampen"	€ -	€ -	€ -
52.27	overige bijdragen	€ -	€ -	€ -
52.29	afdracht overige ontvangen bijdragen diaconaal werk (wereldwijd) niet meetellend voor MDA	€ -	€ -	€ -
	totaal	€ -	€ -	€ -

Lastenrekeningen

		begroting 2017	rekening 2017	rekening 2016
53	toevoegingen aan fondsen en voorzieningen (+)			
53.10	fondsen (21 Fondsen)		€ 10.575	€ 235
53.20	voorzieningen (22 Voorzieningen)	€ 141.500	€ 145.858	€ 145.858
	totaal	€ 141.500	€ 156.433	€ 146.093
54	onttrekkingen aan fondsen en voorzieningen (-)			
54.10	fondsen (21 Fondsen)		€ 55.733-	€ 17.595-
54.20	voorzieningen (22 Voorzieningen)	€ 152.500-	€ 172.058-	€ 100.048-
	totaal	€ 152.500-	€ 227.791-	€ 117.643-
56	streekgemeenten			
56.10	ontvangen bijdragen van gemeenten (+)	€ -	€ -	€ -
56.20	bijdragen aan streekgemeente/combinatie (-)	€ -	€ -	€ -
	totaal	€ -	€ -	€ -
57	aandeel in federatie			
57.10	aandeel in federatie (+/-)	€ -	€ -	€ -
	totaal	€ -	€ -	€ -
58	overige lasten en baten			
58.10	saldo pastoralia (+/-)	€ -	€ -	€ -
58.20	saldo begraafplaats (+/-)	€ -	€ -	€ -
58.30	saldo buffet (+/-)	€ -	€ -	€ -
58.40	saldo kerkblad (+/-)	€ 8.000	€ 140	€ 3.835
58.50	saldo kerktelefoon (+/-)	€ -	€ 17.251-	€ 17.594-
58.60	afdracht door te zenden collecten (-)	€ 28.000-	€ 29.612-	€ 28.416-
58.61	afdracht door te zenden bijdragen van niet-diaconale aard (-)	€ -	€ -	€ -
58.62	afdracht giften (-)	€ -	€ -	€ -
58.70	uitgaven wijkkassen (-)	€ -	€ -	€ -
58.80	klimaatplan (+/-)	€ -	€ -	€ -
58.90	overige baten (+)	€ -	€ 5.962	€ 10.076
58.91	gerealiseerde koerswinst (+)	€ -	€ -	€ -
58.92	boekwinst onroerende zaken (+)	€ -	€ -	€ -
58.95	overige lasten (-)	€ -	€ 163-	€ 3.614-
58.96	gerealiseerd koersverlies(-)	€ -	€ -	€ -
58.97	boekverlies onroerende zaken (-)	€ -	€ -	€ -
	totaal	€ 20.000-	€ 40.924-	€ 35.713-

Totaal exploitatie

		begroting 2017	rekening 2017	rekening 2016
	baten			
80	baten onroerende zaken	€ 91.500	€ 88.662	€ 116.758
81	rente-baten en dividenden	€ 5.000	€ 4.385	€ 4.409
82	opbrengsten uit stichtingen/kassen en fondsen	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000
83	bijdragen levend geld	€ 1.171.500	€ 1.286.561	€ 1.181.629
84	door te zenden collecten	€ 28.000	€ 29.612	€ 28.416
85	subsidies en bijdragen	€ 12.500	€ 15.197	€ 12.539
	totaal baten	€ 1.358.500	€ 1.474.417	€ 1.393.751
	lasten			
40	lasten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen	€ 247.000	€ 366.734	€ 241.335
41	lasten overige eigendommen en inventarissen	€ 37.000	€ 33.019	€ 29.685
42	afschrijvingen	€ 61.500	€ 53.562	€ 63.273
43	pastoraat	€ 628.500	€ 602.845	€ 647.122
44	lasten kerkdiensten, catechese, etc.	€ 74.000	€ 127.410	€ 88.008
45	verplichtingen/bijdragen andere organen	€ 71.000	€ 71.677	€ 71.258
46	salarissen	€ 159.000	€ 185.587	€ 160.477
47	kosten beheer en administratie	€ 39.500	€ 41.406	€ 45.218
48	rentelasten/bankkosten	€ 32.500	€ 22.504	€ 35.086
50	Diaconaal werk plaatselijk	€ -	€ -	€ -
51	Diaconaal werk regionaal	€ -	€ -	€ -
52	Diaconaal werk wereldwijd	€ -	€ -	€ -
	totaal lasten	€ 1.350.000	€ 1.504.744	€ 1.381.462
	Saldo baten - lasten	€ 8.500	€ 30.327-	€ 12.289
53	toevoegingen aan fondsen en voorzieningen	€ 141.500-	€ 156.433-	€ 146.093-
54	onttrekkingen aan fondsen en voorzieningen	€ 152.500	€ 227.791	€ 117.643
56	streekgemeenten	€ -	€ -	€ -
57	aandeel in lasten federatie	€ -	€ -	€ -
58	overige lasten en baten	€ 20.000-	€ 40.924-	€ 35.713-
	totaal	€ 9.000-	€ 30.434	€ 64.163-
	Resultaat	€ 500-	€ 108	€ 51.874-
Bestemming van het resultaat boekjaar		2017		
		toevoeging aan	onttrekking aan (-)	
	Algemene reserve	€ 67.608		
	Reserve koersverschillen			
	Herwaarderingsreserve			
	Overige reserve	€ 2.500	€ 70.000-	
	Totaal	€ 70.108	€ 70.000-	
	Per saldo een toevoeging/onttrekking van	€ 108		