



**Protestantse  
Kerk**

**Hervormde gemeente te Aalst (gld)**

**College van Kerkrentmeesters**

**Jaarrekening 2021**



## **Hervormde gemeente te Aalst (gld)**

### **College van Kerkrentmeesters**

#### **Jaarrekening 2021**

#### **Inhoudsopgave**

1	Algemene gegevens . . . . .	2
2	Verslag van het college van kerkrentmeesters . . . . .	4
3	Jaarrekening . . . . .	5
3.1	Balans per 31 december 2021 . . . . .	5
3.2	Staat van baten en lasten over 2021 . . . . .	8
3.3	Kasstroomoverzicht over 2021 . . . . .	9
3.4	Grondslagen . . . . .	11
3.5	Toelichting op de balans . . . . .	14
3.6	Toelichting op de staat van baten en lasten . . . . .	19
4	Staat van de vaste activa . . . . .	24

## 1 Algemene gegevens

### Organisatie

Aantal wijkgemeenten	1
Aantal begraafplaatsen	0
Aantal annexe stichtingen	0

### Pastoraat resp. diaconaal pastoraat

#### *Predikanten - bezetting in aantallen*

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

#### *Predikanten - bezetting in FTE*

Bezetting predikanten fulltime in FTE	0
Bezetting predikanten parttime in FTE	0,85
Totaal bezetting predikanten in FTE	0,85
Waarvan vacatures in FTE	0,00
Waarvan predikanten met opslag tijdelijke dienst in FTE	0,00
Waarvan predikanten met proponentenkorting in FTE	0,00

#### *Kerkelijk werkers*

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

### Personeel

#### *Overige betaalde medewerkers*

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

### Ouderlingen

#### *(Bij gemeenten met wijkgemeenten: in algemene kerkenraad)*

Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	2
Waarvan vacatures	0

### College van kerkrentmeesters

#### *Ouderlingen-kerkrentmeester*

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester	2
Waarvan vacatures	0

#### *Kerkrentmeesters*

Aantal kerkrentmeesters	1
Waarvan vacatures	0



**College van diakenen**

*Diakenen*

Aantal diakenen	3
Waarvan vacatures	1

*Diaconale rentmeesters*

Aantal diaconale rentmeesters	0
Waarvan vacatures	0

**Leden**

Aantal belijdende leden	149
Aantal doopleden	418
Totaal aantal leden	567

**Pastorale eenheden**

Aantal pastorale eenheden	317
---------------------------	-----

ANBI-pagina [www.hervormdaalst.eu/over-ons/ANBI](http://www.hervormdaalst.eu/over-ons/ANBI)



## 2 Verslag van het college van kerkrentmeesters

Zie bijlage

### 3 Jaarrekening

#### 3.1 Balans per 31 december 2021

##### Activa

##### Vaste activa

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
<b>Onroerende zaken</b>		
Monumentale kerkgebouwen	1	1
Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra	86.840	1
Pastorieën bewoond door predikant	1	1
Overige gebouwen	34.941	34.941
Onbebouwde eigendommen	<u>40.811</u>	<u>40.811</u>
	162.594	75.755
<b>Totaal vaste activa</b>	<u>162.594</u>	<u>75.755</u>

##### Vlottende activa

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
<b>Debiteuren</b>		
Debiteuren	<u>5.000</u>	<u>17.242</u>
	5.000	17.242
<b>Geldmiddelen</b>		
Bankrekeningen	<u>122.919</u>	<u>201.649</u>
	122.919	201.649
<b>Totaal vlottende activa</b>	<u>127.919</u>	<u>218.891</u>
<b>Totaal activa</b>	<u>290.512</u>	<u>294.645</u>

**Passiva**
**Eigen vermogen**

	<u>31-12-2021</u>		<u>31-12-2020</u>
<b>Algemene reserve</b>			
Algemene reserve	<u>30.340</u>	30.340	<u>30.294</u>
			30.294
<b>Bestemmingsreserves en -fondsen</b>			
Nieuw- en verbouw	0		16.341
Overige bestemmingsreserves	<u>5.300</u>		<u>52.211</u>
		5.300	68.552
<b>Totaal eigen vermogen</b>		<u>35.640</u>	<u>98.846</u>

**Vreemd vermogen**
**Vreemd vermogen lange termijn**

	<u>31-12-2021</u>		<u>31-12-2020</u>
<b>Voorzieningen</b>			
Onderhoudsvoorzieningen	<u>95.799</u>	95.799	<u>82.359</u>
			82.359
<b>Langlopende schulden</b>			
Hypotheken en leningen	<u>138.750</u>	138.750	<u>-</u>
			-
<b>Totaal vreemd vermogen lange termijn</b>		<u>234.549</u>	<u>82.359</u>

**Vreemd vermogen korte termijn**

	<u>31-12-2021</u>		<u>31-12-2020</u>
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>			
Overige schulden en overlopende passiva	<u>20.323</u>	20.323	<u>113.440</u>
			113.440
<b>Totaal vreemd vermogen korte termijn</b>		<u>20.323</u>	<u>113.440</u>



<b>Totaal vreemd vermogen</b>	<u>254.872</u>	<u>195.799</u>
<b>Totaal passiva</b>	<u>290.512</u>	<u>294.645</u>



### 3.2 Staat van baten en lasten over 2021

	Begroting 2021	Rekening 2021	Rekening 2020
<b>Opbrengsten en Baten</b>			
Opbrengsten onroerende zaken	54.227	49.257	40.856
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	50	2	20
Opbrengsten levend geld	67.750	69.345	69.715
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	16.000	9.396	20.401
<b>Totaal baten A</b>	<b>138.027</b>	<b>128.000</b>	<b>130.992</b>
<b>Uitgaven en Kosten</b>			
Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen	26.000	30.419	26.743
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	6.500	2.948	6.018
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	86.298	82.916	86.916
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	1.000	250	1.482
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	5.200	5.210	5.438
Salarissen en vergoedingen	1.750	720	370
Kosten beheer, administratie en archief	7.000	2.684	4.198
Rentelasten/bankkosten	3.750	2.814	740
<b>Totaal lasten A</b>	<b>137.498</b>	<b>127.962</b>	<b>131.903</b>
<b>Operationeel resultaat (A)</b>	<b>529</b>	<b>38</b>	<b>-911</b>
<b>Incidentele baten en lasten</b>			
Incidentele baten	-	44.170	130.437
Incidentele lasten	-175.000	-107.414	-250.000
<b>Incidentele baten en lasten (B)</b>	<b>-175.000</b>	<b>-63.244</b>	<b>-119.563</b>
<b>Resultaat verslagjaar (A+B)</b>	<b>-174.471</b>	<b>-63.206</b>	<b>-120.474</b>
<b>Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	175.000	63.252	119.563
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
<b>Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)</b>	<b>175.000</b>	<b>63.252</b>	<b>119.563</b>
<b>Resultaat naar Algemene reserve (D)</b>	<b>529</b>	<b>46</b>	<b>-911</b>

### 3.3 Kasstroomoverzicht over 2021

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2021	2020
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Saldo baten - lasten	38	-911
Aanpassingen voor:		
Mutaties voorzieningen	13.440	-11.994
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Debiteuren	12.242	12.835
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	-	0
Kortlopende schulden en overlopende passiva	-93.117	101.163
	<u>-67.435</u>	<u>102.004</u>
Kasstroom uit primaire activiteiten	<u>-67.397</u>	<u>101.093</u>
Incidentele baten en lasten:		
Incidentele baten	44.170	130.437
Incidentele lasten	-107.414	-250.000
	<u>-63.244</u>	<u>-119.563</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>-130.641</u>	<u>-18.470</u>
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		
(Des-)investerings in onroerende zaken	-86.839	-14.000
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	<u>-86.839</u>	<u>-14.000</u>
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		
Mutaties langlopende schulden	<u>138.750</u>	<u>-</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	138.750	-



	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Mutatie geldmiddelen</b>	<b>-78.730</b>	<b>-32.470</b>
<b>Toelichting op de geldmiddelen</b>		
Stand per 1 januari	201.649	234.119
Mutatie geldmiddelen	<u>-78.730</u>	<u>-32.470</u>
Stand per 31 december	122.919	201.649

## 3.4 Grondslagen

### 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 GCB, het Generale College voor de Behandeling van Beheerszaken.

#### *Continuïteitsveronderstelling*

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

#### *Vergelijkende cijfers*

Aangezien met ingang van het boekjaar 2020 de Richtlijn begroting en jaarverslaggeving PKN is aangepast, zijn de grondslagen van waardering en van resultaatbepaling gewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar. De vergelijkende cijfers zijn conform de genoemde richtlijn aangepast. De gevolgen van deze stelselwijziging blijken uit het volgende overzicht: **<Hier de naam van het document invullen>**.

### 2. Grondslagen van waardering activa en passiva

#### *Activa en passiva*

Activa en passiva worden tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs of tegen nominale waarde opgenomen, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

#### *Materiële vaste activa*

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

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

#### *Installaties en inventarissen*

Installaties en inventarissen worden gewaardeerd op de verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijving.

#### *Vastgoedbeleggingen*

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

#### *Gronden en landerijen*

De actuele waarde voor landerijen is de fiscale waardering, zoals jaarlijks bekend gemaakt door de Belastingdienst (waardering van verpachte gronden in Box 3). Voor landerijen, inclusief bebouwde grond, die in erfpacht zijn gegeven, wordt in 2020 voor de actuele waarde 60 % van de genoemde fiscale waardering gehanteerd.

#### *Mutaties in actuele waarde*

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

#### *Financiële vaste activa*

De verstrekte leningen worden gewaardeerd op nominale waarde. Voor zover er sprake is van een oninbaar deel van een lening, wordt de voorziening voor oninbaarheid in mindering gebracht op de lening. Deposito's met een resterende looptijd langer dan een jaar worden eveneens opgenomen onder de Financiële vaste activa.

Beleggingen in effecten worden gerubriceerd onder de effecten.

#### *Effecten*

Effecten worden gewaardeerd op actuele waarde. Het koersresultaat op de effecten wordt verwerkt in de staat van baten en lasten. Het hangt van het beleid af of dit in A of B wordt gepresenteerd. Afhankelijk van het beleid kan dit resultaat volledig/deels aan Reserves koersverschillen worden toegevoegd. Het meerdere valt vrij in de Algemene reserves.

#### *Vorderingen, overlopende activa*

De vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor zover er sprake is van een oninbaar deel van een vordering, wordt het geschatte bedrag voor oninbaarheid in mindering gebracht op de vordering.

De liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's en deposito's met een resterende looptijd korter dan één jaar. De deposito's met een resterende looptijd langer dan een jaar worden opgenomen onder de Financiële vaste activa.

#### *Eigen Vermogen*

Het eigen vermogen bestaat uit de rubrieken Algemene reserve (inclusief wijkreserves), Reserves koersverschillen, Herwaarderingsreserves, Reserves 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. Er vinden geen boekingen rechtstreeks ten laste van het Eigen vermogen plaats.

#### *Voorzieningen*

De Voorzieningen voor groot onderhoud, die dienen als kostenegalisatie, worden gevormd voor verwachte kosten inzake (periodiek) onderhoud van panden, gebaseerd op een meerjarig onderhoudsplan. De Voorzieningen worden gewaardeerd op nominale waarde.

#### *Schulden*

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

### **3. Grondslagen van resultaatbepaling**

#### *Algemeen*

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

Baten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar 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 verslagjaar aan.

Vanuit het resultaat A plus B worden in het kader van de resultaatbestemming bedragen op Bestemmingsreserves en Bestemmingsfondsen toegevoegd. In onderdeel C worden deze mutaties in Bestemmingsreserves en Bestemmingsfondsen zichtbaar.

Het resterende resultaat D geeft de mutatie op de Algemene reserve (inclusief wijkreserves) aan.

### 3.5 Toelichting op de balans

#### Activa

#### Vaste activa

#### Onroerende zaken

	Monumentale kerkgebouwen	Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra	Pastorieën bewoond door predikant
Boekwaarde per 1 januari	1	1	1
Afschrijvingen	-	-	-
(Des-)investeringen	-	86.839	-
Herwaarderingen	-	-	-
Boekwaarde per 31 december	1	86.840	1

	Overige gebouwen	Onbebouwde eigendommen
Boekwaarde per 1 januari	34.941	40.811
Afschrijvingen	-	-
(Des-)investeringen	-	-
Herwaarderingen	-	-
Boekwaarde per 31 december	34.941	40.811

#### Vlottende activa

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Debiteuren</b>		
Nog te ontvangen pachten 2019	0	-
Nog te ontvangen abonnementen Kerkbode 2019	0	-
Nog te ontvangen teruggave BTW Q4 2019 Valeton	0	-
Nog te ontvangen subsidies 2019	0	-
Nog te ontvangen subsidies 2020	0	16.000
Nog te ontvangen abonnementen Kerkbode 2020	0	429
Nog te ontvangen inhouding ambtswoning	0	648
Nog te ontvangen posten	0	165
Nog te ontvangen subsidies 2021	5.000	-
	<u>5.000</u>	<u>17.242</u>

**Geldmiddelen**

	<b>31-12-2021</b>	<b>31-12-2020</b>
<b>Bankrekeningen</b>		
RC Rabobank 326005439	60.701	10.351
RC Rabobank 326030948	3.640	1.339
SR Rabobank 3260273603	9.990	180.010
SR Rabobank 3260298266	326	326
SKG rekening NL87RABO0373707673	48.261	9.623
	<hr/> 122.919	<hr/> 201.649



**Passiva**
**Eigen vermogen**
**Eigen vermogen**

	2021	2020
<b>Algemene reserve</b>		
Stand per 1 januari	30.294	31.206
Mutatie via resultaatbestemming	46	-911
Stand per 31 december	30.340	30.294

**Bestemmingsreserves en -fondsen**

	31-12-2021	31-12-2020
Nieuw- en verbouw	0	16.341
Overige bestemmingsreserves	5.300	52.211
	5.300	68.552

	2021	2020
<i>Renovatie fonds Kruispunt</i>		
Stand per 1 januari	0	40.642
Onttrekkingen via resultaatbestemming	0	40.642
Stand per 31 december	0	0

<i>Nieuw bouw pastorie</i>		
Stand per 1 januari	16.342	95.263
Onttrekkingen via resultaatbestemming	16.342	78.921
Stand per 31 december	0	16.342

<i>Overige bestemmingsreserves</i>		
Stand per 1 januari	52.211	52.211
Onttrekkingen via resultaatbestemming	46.911	-
Stand per 31 december	5.300	52.211

**Vreemd vermogen**
**Vreemd vermogen lange termijn**
**Voorzieningen**

	<b>31-12-2021</b>	<b>31-12-2020</b>
<b>Onderhoudsvoorzieningen</b>		
Onderhoud Kerk	72.249	65.117
Onderhoud Pastorie	18.414	16.845
Onderhoud Kruispunt	3.000	0
Onderhoud Valeton	2.137	397
	<u>95.799</u>	<u>82.359</u>
	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<i>Onderhoud Kerk</i>		
Stand per 1 januari	65.117	60.870
Toevoegingen via lastenrekeningen	10.000	10.000
Onttrekkingen niet via baten en lasten	2.869	5.753
Stand per 31 december	<u>72.249</u>	<u>65.117</u>
<i>Onderhoud Pastorie</i>		
Stand per 1 januari	16.845	14.959
Toevoegingen via lastenrekeningen	2.000	2.000
Onttrekkingen niet via baten en lasten	431	114
Stand per 31 december	<u>18.414</u>	<u>16.845</u>
<i>Onderhoud Kruispunt</i>		
Stand per 1 januari	0	17.524
Toevoegingen via lastenrekeningen	3.000	3.000
Onttrekkingen niet via baten en lasten	-	20.524
Stand per 31 december	<u>3.000</u>	<u>0</u>
<i>Onderhoud Valeton</i>		
Stand per 1 januari	397	1.000
Toevoegingen via lastenrekeningen	2.000	2.000
Onttrekkingen niet via baten en lasten	260	2.603
Stand per 31 december	<u>2.137</u>	<u>397</u>

**Langlopende schulden**

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Hypotheeken en leningen</b>		
Hypotheek SKG tbv Goudenregenlaan 52	138.750	-
	<u>138.750</u>	<u>-</u>
	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<i>Hypotheek SKG tbv Goudenregenlaan 52</i>		
Mutaties	138.750	-
Stand per 31 december	<u>138.750</u>	<u>-</u>
Oorspronkelijk bedrag: 150.000		

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

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Nog te betalen termijnen Aannemer Verweij	0	98.991
Nog te betalen bezettingsbijdrage	0	6.322
Borg Valeton 20C	1.271	1.271
Borg Valeton 20D	1.240	1.240
Nog te betalen Viatika	0	482
Nog te betalen overige posten	0	169
te betalen BTW Q4 2020	0	1.118
ontvangen voorschot energie Valeton	0	1.119
Vooruit ontvangen huur Valeton 20C jan 2021	0	1.240
Te verrekenen digitale collecten 2020 met Diaconie	0	1.488
te betalen BNTW Q4 2021	985	-
Te verrekenen digitale collecte 2021 met Diaconie	3.394	-
Nog te betalen factuur Gispen	9.197	-
Nog te betalen Viatika 2021	314	-
Nog te betalen vergoeding predikant december 2021	100	-
Ontvangen voorschot energie Valeton	1.271	-
Vooruit ontvangen huur Valeton 20C	1.291	-
Vooruit ontvangen huur Valeton 20D	1.261	-
	<u>20.323</u>	<u>113.440</u>

### 3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

#### Opbrengsten en Baten

	Begroting 2021	Rekening 2021	Rekening 2020
<b>Opbrengsten onroerende zaken</b>			
<b>Opbrengsten onroerende zaken</b>			
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra	2.000	2.306	210
Pastorieën bewoond door predikant	7.727	7.727	7.776
Overige bebouwde eigendommen	20.000	22.954	10.450
Onbebouwde eigendommen	23.000	19.287	21.843
Buffetten	1.500	-3.017	576
	<u>54.227</u>	<u>49.257</u>	<u>40.856</u>
<b>Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen</b>			
<b>Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen</b>			
Rente van banken	50	2	20
	<u>50</u>	<u>2</u>	<u>20</u>
<b>Opbrengsten levend geld</b>			
<b>Opbrengsten levend geld</b>			
Vrijwillige bijdragen	39.000	36.670	37.891
Collecten in kerkdiensten	26.000	29.184	27.934
Giften	1.500	2.850	1.080
Kerkblad	-	-409	464
Solidariteitskas en quotum	1.000	1.050	1.120
(Wijk)kassen	250	0	0
Overige opbrengsten levend geld	-	-	1.225
	<u>67.750</u>	<u>69.345</u>	<u>69.715</u>
<b>Opbrengsten uit subsidies en bijdragen</b>			
<b>Opbrengsten uit subsidies en bijdragen</b>			
Niet-kerkelijke subsidies	16.000	9.396	20.401
	<u>16.000</u>	<u>9.396</u>	<u>20.401</u>
<b>Incidentele baten</b>			
<b>Incidentele baten</b>			
Incidentele baten	-	44.170	130.437
	<u>-</u>	<u>44.170</u>	<u>130.437</u>



	Begroting 2021	Rekening 2021	Rekening 2020
<b>Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
<b>Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	175.000	63.252	119.563
	<u>175.000</u>	<u>63.252</u>	<u>119.563</u>

**Uitgaven en Kosten**

	Begroting 2021	Rekening 2021	Rekening 2020
<b>Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen</b>			
<b>Monumentale kerkgebouwen</b>			
Belastingen	1.500	280	273
Verzekeringen	-	1.332	1.521
Energie en water	4.000	5.594	3.558
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	10.000	10.000	10.000
	<u>15.500</u>	<u>17.206</u>	<u>15.351</u>
<b>Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra</b>			
Belastingen	3.000	205	1.812
Verzekeringen	-	1.454	602
Energie en water	1.500	2.455	2.554
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	3.000	3.000	3.000
Overige kosten	-	2.184	1.084
	<u>7.500</u>	<u>9.298</u>	<u>9.051</u>
<b>Pastorieën bewoond door predikant</b>			
Belastingen	500	610	139
Verzekeringen	-	516	-
Energie en water	-	386	201
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	2.000	2.000	2.000
	<u>2.500</u>	<u>3.512</u>	<u>2.340</u>
<b>Niet-monumentale orgels</b>			
Onderhoud	500	402	0
	<u>500</u>	<u>402</u>	<u>0</u>
	<u>26.000</u>	<u>30.419</u>	<u>26.743</u>
<b>Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen</b>			
<b>Overige bebouwde eigendommen</b>			
Belastingen	500	1.167	1.143
Verzekeringen	500	209	266
Energie en water	250	-945	-1.157
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	2.000	2.000	2.000
Overige kosten	750	137	1.766
	<u>4.000</u>	<u>2.567</u>	<u>4.018</u>

	Begroting 2021	Rekening 2021	Rekening 2020
<b>Onbebouwde eigendommen</b>			
Belastingen	1.500	381	2.000
	<u>1.500</u>	<u>381</u>	<u>2.000</u>
<b>Overige kosten (on)roerende zaken</b>			
Beheer derden	1.000	-	-
	<u>1.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>6.500</u>	<u>2.948</u>	<u>6.018</u>
<b>Pastoraat resp. diaconaal pastoraat</b>			
<b>Eigen predikanten</b>			
Afdrachten bezettings-/vacaturebijdrage predikantsplaatsen	74.598	72.735	75.863
Vaste onkostenvergoedingen	1.200	1.200	1.100
	<u>75.798</u>	<u>73.935</u>	<u>76.963</u>
<b>Overige kosten pastoraat</b>			
Preekvoorziening	9.500	8.325	9.315
Overige kosten pastoraat	1.000	656	638
	<u>10.500</u>	<u>8.981</u>	<u>9.953</u>
	<u>86.298</u>	<u>82.916</u>	<u>86.916</u>
<b>Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten</b>			
<b>Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten</b>			
Overige kosten kerkelijke activiteiten	1.000	250	1.482
	<u>1.000</u>	<u>250</u>	<u>1.482</u>
<b>Verplichtingen/bijdragen andere organen</b>			
<b>Verplichtingen/bijdragen andere organen</b>			
Afdrachten voor quotum	4.000	4.061	4.221
Afdrachten voor de solidariteitskas	700	725	730
Overige bijdragen en contributies	500	425	487
	<u>5.200</u>	<u>5.210</u>	<u>5.438</u>

	<b>Begroting 2021</b>	<b>Rekening 2021</b>	<b>Rekening 2020</b>
<b>Salarissen en vergoedingen</b>			
<b>Overige kosten personeel/vrijwilligers</b>			
Vergoedingen vrijwilligers	1.750	720	370
	<u>1.750</u>	<u>720</u>	<u>370</u>
	<u>1.750</u>	<u>720</u>	<u>370</u>
<b>Kosten beheer, administratie en archief</b>			
<b>Kosten beheer, administratie en archief</b>			
Bureaubehoeften en drukwerk	1.000	1.718	1.948
Financiële administratie	5.000	762	1.979
Overige kosten	1.000	204	271
	<u>7.000</u>	<u>2.684</u>	<u>4.198</u>
<b>Rentelasten/bankkosten</b>			
<b>Rentelasten/bankkosten</b>			
Bankkosten	750	707	740
Rente hypotheeken en leningen o/g	3.000	2.106	-
	<u>3.750</u>	<u>2.814</u>	<u>740</u>
<b>Incidentele lasten</b>			
<b>Incidentele lasten</b>			
Incidentele lasten	175.000	107.414	250.000
	<u>175.000</u>	<u>107.414</u>	<u>250.000</u>



## 4 Staat van de vaste activa

	Balans 01-01-2021	Afschrijvingen	(Des-) investerings	Herwaardering	Balans 31-12-2021	Verzekerde waarde	WOZ-waarde
<b>Onroerende zaken</b>							
<b>Monumentale kerkgebouwen</b>							
Kerkstraat 1	1	-	-	-	1	1.141.300	1
	1	-	-	-	1	1.141.300	1
<b>Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra</b>							
Kerkepad 2	1	-	86.839	-	86.840	429.500	191.000
	1	-	86.839	-	86.840	429.500	191.000
<b>Pastorieën bewoond door predikant</b>							
Goudenregenlaan 52	1	-	-	-	1	325.000	284.000
	1	-	-	-	1	325.000	284.000
<b>Overige gebouwen</b>							
Valeton 20c K2651	17.501	-	-	-	17.501	125.000	60.000
Valeton 20d K2655	17.440	-	-	-	17.440	125.000	60.000
	34.941	-	-	-	34.941	250.000	120.000

	Balans 01-01-2021	Afschrijvingen	(Des-) investerings	Herwaardering	Balans 31-12-2021	Verzekerde waarde	WOZ-waarde
<b>Onbebouwde eigendommen</b>							
BKL08L00164	6.475	-	-	-	6.475	-	180.348
BKL08L01357	630	-	-	-	630	-	17.869
BKL08L00200	12.985	-	-	-	12.985	-	362.025
BKL08L00260/261	19.920	-	-	-	19.920	-	553.858
BKL08L00140	801	-	-	-	801	-	22.211
	<u>40.811</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>40.811</u>	<u>-</u>	<u>1.136.311</u>