



**JAARREKENING
2018**

*Protestantse Gemeente
te Velp*

PROTESTANTSE GEMEENTE TE VELP JAARREKENING BOEKJAAR 2018

	Bladzijde
Inhoudsopgave	1
A Bestuursverslag	
Algemene gegevens	2
Verklaring College van Kerkrentmeesters	4
Verklaring Kerkenraad	5
Verklaring KKA	6
B De jaarrekening	
Balans	7
Staat van baten en lasten	8
Kasstroomoverzicht	9
Toelichting op de waarderingsgrondslagen	10
Toelichting op de balans	12
Toelichting op de staat van baten en lasten	17
Bijlage 1 Overzicht exploitatie kerkelijke gebouwen	
Bijlage 2 Voorziening onderhoud	
Bijlage 3 Jaaroverzicht beleggingsportefeuille	

ALGEMENE GEGEVENS

Protestantse Gemeente te Velp
Jaarrekening boekjaar 2018

Ingevolge ordinantie 11 artikel 7 van de Kerkorde van de Protestantse Kerk in Nederland

College van Kerkrentmeesters

Voorzitter : de heer J. Boehmer

Secretaris : de heer K. Herder

Penningmeester : de heer E.J. Lensink

Voorzitter Kerkenraad : de heer F.R. van der Kolk en de heer J. Richter

Scriba Kerkenraad : Mevrouw T. Richter- Jansma

De administratie berust bij:

Naam : E.J. Lensink Postcode : 6881 RE
Adres : Zaalboslaan 31 Plaats : Velp
Telefoon : 06-21817168

De jaarrekening is samengesteld door:

Kantoor der Kerkelijke Administraties
Postbus 675
3800 AR AMERSFOORT
Telefoon (033) 467 10 12

ALGEMENE GEGEVENS

Naar de laatst bekende gegevens

KERKPROVINCIE

1. Registratienummer	0400.260.00.6880.000
2. Classis	Gelderland Zuid Oost
3. Combinatie/Federatie met	-----
4. Aantal wijkdiaconieën	-----
5. Aantal predikanten	[Vacant]
- waarvan voor gewone werkzaamheden	-----
- waarvan met een bijzondere opdracht	-----
6. Aantal kerkelijk werkers	1
- Bezetting kerkelijk werkers (in fte's)	0,8
- Overige betaalde medewerkers (in fte's)	-----
7. Aantal belijdende leden	628
8. Aantal doopleden	350
9. Aantal overige leden	87
10. Totaal aantal leden (7 + 8)	978
11. Aantal pastorale eenheden	-----

VERKLARING VAN HET COLLEGE VAN KERKRENTMEESTERS

Het College van Kerkrentmeesters van de Protestantse Gemeente te Velp verklaart dat de ontwerprekening over het jaar 2018 ingevolge ordinantie 11-7 is vastgesteld en aangeboden aan de (algemene) kerkenraad.

Datum :

Voorzitter: de heer J. Boehmer

Handtekening _____

Secretaris: de heer K. Herder

Handtekening _____

VERKLARING KERKENRAAD

De (algemene) kerkenraad van de Protestantse Gemeente Velp verklaart dat de jaarrekening van het College van Kerkrentmeesters over het boekjaar 2018, nadat deze voorlopig is vastgesteld, in samenvatting is gepubliceerd en gedurende een week in haar geheel voor de leden ter inzage is gelegd.

Daarna heeft de (algemene) kerkenraad van bovengenoemde gemeente in de vergadering van -
-20 deze vastgesteld.

De jaarrekening sluit met de volgende totalen:

Baten/Inkomsten	€ 209.340
Lasten/Uitgaven	€ <u>298.871</u>
Saldo	€ -89.531
Incidentele baten en lasten	€ 69.834 -/-
mutaties in bestemmingsreserves	€ <u>118.221</u>
Exploitatieresultaat	€ 41.144 -/-

De (algemene) kerkenraad van bovengenoemde gemeente verklaart ook dat de verklaring administratieve organisatie voldoet aan de eisen gesteld in de vragen 1 tot en met 11 in de verklaring administratieve organisatie opgesteld door GCBB (brief d.d. 12 november 2018).

Datum - -20

Praeses F.R. van der Kolk/J. Richter Handtekening _____

Scriba T. Richter- Jansma Handtekening _____

VERKLARING KKA

Ingevolge de opdracht van de kerkenraad van de Protestantse Gemeente te Velp hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2018 opgesteld. De basis hiervoor waren de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens berust bij uw bestuurscollege. Het is onze verantwoordelijkheid op grond daarvan een jaarrekening samen te stellen.

Verder hebben wij in overeenstemming met de kerkorde ordinantie 11-7-4 de financiële administratie beoordeeld. Wij hebben hierbij onder andere het controleprogramma en de uitgangspunten voor de administratieve organisatie gehanteerd die door het Generaal College voor Behandeling van Beheerszaken (GCBB) van de Protestantse Kerk in Nederland worden aangereikt. Wij hebben hiervan verslag uitgebracht aan het College van Kerkrentmeesters.

Wij hanteren bij het samenstellen van de jaarrekening de Richtlijn voor de Jaarverslaglegging van de Protestantse Kerk in Nederland die gepubliceerd is via de brief van het Generaal College voor Behandeling van Beheerszaken d.d. 12 november 2018 en vastgesteld in de vergadering van het GCBB d.d. 30 oktober 2018.

In de jaarrekening sluit de balans per 31 december 2018 debet en credit met totaalstellingen van € 1.793.869,- en toont een nadelig resultaat over 2018 van € 41.144,-.

Wij zijn van oordeel dat de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen op 31 december 2018 en van het resultaat over 2018.

Amersfoort, 4 juni 2019

Kantoor der Kerkelijke Administraties,



G.P. Geluk,
Directeur



W.C. den Dikken,
Hoofd Administratie

STAAT A

BALANS PER 31 DECEMBER

ACTIVA	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Vaste activa		
Onroerende zaken	€ 5	€ 1.522
Installaties en inventarissen	€ 14.338	€ 20.412
Financiële vaste activa	€ 940.955	€ 908.205
	<u>€ 955.298</u>	<u>€ 930.139</u>
Vlottende activa		
Kortlopende vorderingen	€ 10.290	€ 13.406
Geldmiddelen	€ 828.281	€ 892.955
	<u>€ 838.571</u>	<u>€ 906.361</u>
	<u><u>€ 1.793.869</u></u>	<u><u>€ 1.836.500</u></u>

BALANS PER 31 DECEMBER

PASSIVA	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Eigen Vermogen		
Algemene Reserve	€ 1.293.612	€ 1.394.756
Reserve jeugdfonds	€ 58.146	€ -
Ongerealiseerd koersresultaat	€ -	€ 116.368
	<u>€ 1.351.758</u>	<u>€ 1.511.124</u>
Voorzieningen	€ 226.358	€ 221.811
Kortlopende schulden	€ 215.753	€ 103.565
	<u>€ 1.793.869</u>	<u>€ 1.836.500</u>

Staat van baten en lasten

	<u>Rekening 2018</u>	<u>Begroting 2018</u>	<u>Rekening 2017</u>
A Operationele baten en lasten			
BATEN			
80 Baten onroerende zaken	€ 28.345	€ 22.250	€ 32.327
81 Rentebaten en dividenden	€ 5.925	€ 2.250	€ 9.211
83 Bijdragen levend geld	€ 173.429	€ 176.150	€ 179.950
84 Door te zenden collecten en bijdragen	€ 1.641	€ 1.500	€ 1.391
	<u>€ 209.340</u>	<u>€ 202.150</u>	<u>€ 222.879</u>
LASTEN			
40 Lasten kerkgebouwen excl. afschrijvingen	€ 94.166	€ 79.895	€ 149.495
41 Lasten overige onroerende zaken	€ 26.786	€ -	€ 11.930
42 Afschrijvingen	€ 7.591	€ 7.584	€ 17.558
43 Pastoraat	€ 91.637	€ 116.385	€ 113.562
44 Lasten kerkdiensten	€ 12.907	€ 37.750	€ 15.797
45 Verplichtingen andere organen	€ 13.761	€ 13.339	€ 14.302
46 Salarissen en vergoedingen	€ 11.288	€ 15.500	€ 17.052
47 Kosten beheer en administratie	€ 33.679	€ 31.385	€ 26.214
48 Rentelasten	€ 5.415	€ 500	€ 4.016
53 Doorzendcollecten	€ 1.641	€ 1.500	€ 1.391
	<u>€ 298.871</u>	<u>€ 303.838</u>	<u>€ 371.317</u>
Operationeel resultaat (A)	<u>€ 89.531-</u>	<u>€ 101.688-</u>	<u>€ 148.438-</u>
B Incidentele en overige baten en lasten			
90 Incidentele baten	€ -	€ 22.000	€ 79.593
60 Incidentele lasten	€ 69.834-	€ -	€ -
Incidenteel resultaat (B)	<u>€ 69.834-</u>	<u>€ 22.000</u>	<u>€ 79.593</u>
C Bestemmingsreserves en -fondsen			
Toevoegingen	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen	€ 118.221	€ -	€ -
Totaal (C)	<u>€ 118.221</u>	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>
Resultaat A + B + C	<u>€ 41.144-</u>	<u>€ 79.688-</u>	<u>€ 68.845-</u>

KASSTROOMOVERZICHT
2018
2017

1.	Kasstroom uit operationele activiteiten		
1.A	Resultaatverdeling algemene reserve	€ -41.144	€ -68.845
1.B	<u>Mutaties inzake afschrijvingen</u>		
	Afschrijving verbouwing Grote Kerk	€ 1.517	€ 8.593
	Afschrijving inventaris	€ 6.074	€ 8.965
		€ 7.591	€ 17.558
1.C	<u>Mutaties voorzieningen</u>		
	Voorzieningen	€ 4.547	€ 16.845
	Bestemmingsreserves en - fondsen	€ -39.755	€ 37.901
	Ongerealiseerd Koersresultaat	€ -116.367	€ 15.260
		€ -151.575	€ 70.006
1.D	<u>Mutaties overlopende posten</u>		
	Mutatie vorderingen	€ 2.114	€ 18.548
	Mutatie in kortlopende schulden	€ 149.993	€ -37.355
		€ 152.107	€ -18.807
1.E	Vorraden	€ 1.096	€ -
	Netto kasstroom uit operationele activiteiten	€ -31.925	€ -88
2.	Kasstroom uit beleggingsactiviteiten		
2.A	<u>Financiële vaste activa</u>		
	Koersresultaat Rabobank certificaten	€ -	€ -
	Koersresultaat beleggingsfondsen	€ -32.749	€ -21.990
	Aflossing financiële vaste activa	€ -	€ -
		€ -32.749	€ -21.990
2.B	<u>Langlopende leningen o/g</u>		
	Aflossing lening Maatschappij van Welstand	€ -	€ -
		€ -	€ -
	Netto kasstroom uit beleggingsactiviteiten	€ -32.749	€ -21.990
	Netto kasstroom uit 1 en 2	€ -64.674	€ -22.078
	Liquide middelen		
	Aan het einde van het boekjaar	€ 828.281	€ 892.955
	Aan het begin van het boekjaar	€ 892.955	€ 915.033
	Mutaties liquide middelen	€ -64.674	€ -22.078

TOELICHTING WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Algemeen

Wij hanteren bij het samenstellen van de jaarrekening de Richtlijn voor de Jaarverslaglegging van de Protestantse Kerk in Nederland, welke gepubliceerd is via de brief van het Generaal College voor Behandeling van Beheerszaken d.d. 12 november 2018 en vastgesteld in de vergadering van het GCBB d.d. 30 oktober 2018.

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten.

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar. Wel is er rekening gehouden met de nieuwe richtlijnen van de PKN en is de staat van baten en lasten volgens het PKN-systeem Fris gerangschikt.

Vaststelling jaarrekening (voorgaand jaar)

De jaarrekening 2017 werd op 16 mei 2018 ongewijzigd vastgesteld in jaarvergadering als bedoeld in artikel 18 van de statuten.

Waarderingsgrondslagen activa en passiva

Voor zover niet anders is vermeld zijn de activa, de voorzieningen en de schulden opgenomen tegen nominale waarde.

Onroerende zaken

De onroerende zaken zijn voor € 1,- in de balans opgenomen. Uitzondering hierop is een investering in de verbouwing van de Grote Kerk. Deze investering is in het boekjaar 2018 afgeschreven.

Inventaris

De inventaris en installaties worden gewaardeerd tegen aanschafwaarden verminderd met de op basis van de geschatte levensduur bepaalde afschrijvingen. Het afschrijvingspercentage is gebaseerd op de verwachte economische levensduur.

Financiële vaste activa

De beleggingsfondsen worden m.i.v. 2018 gewaardeerd tegen de beurswaarde.

Vermogen

De post eigen vermogen is het overblijvend belang in de activa van een rechtspersoon na aftrek van al zijn vreemd vermogen. Anders gezegd, het eigen vermogen is het totaal van de activa minus de voorzieningen en de lange en kortlopende schulden.

Binnen het eigen vermogen wordt onderscheid gemaakt in de algemene reserves (inclusief eventuele wijkreserves), de herwaarderingsreserve, de bestemmingsreserves en de bestemmingsfondsen.

Bestemmingsreserve is het deel van het eigen vermogen dat wordt afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de rechtspersoon zou zijn toegestaan, waarbij deze beperking door het college is aangebracht.

Bestemmingsfonds is dat deel van het vermogen dat wordt afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de rechtspersoon zou zijn toegestaan, waarbij deze beperking door derden is aangebracht.

Dotaties en onttrekkingen aan bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen worden in deel C van de staat van baten en lasten verwerkt.

Voorziening onderhoud

De kosten van groot onderhoud worden rechtstreeks verwerkt via de onderhoudsvoorziening. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald aan de hand van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud zit. Deze dotatie wordt verantwoord als onderhoudskosten.

Bij de bepaling van de dotatie groot onderhoud, wordt rekening gehouden met de ontvangen overheidssubsidies (BRIM, SIM).

Collectebonnen in omloop

De verkochte collectemunten worden als vooruit ontvangen op de balans opgenomen. Hierop worden in mindering gebracht de ingeleverde collectemunten.

Waarderingsgrondslagen exploitatie

De kosten en opbrengsten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

TOELICHTING OP DE BALANS
00 Onroerende zaken

	Verzekerde waarde 1-1-2019	Boekwaarde 31-12-2018	Mutaties 2018	Afschrijving 2018	Boekwaarde 31-12-2017
Kerkgebouwen:monumentaal					
Oude Jan H1767 * * inclusief inventaris	€ 2.023.900	€ 1	€ -	€ -	1
Grote kerk H85-H2266-H2281 * Verbouwing Grote Kerk * inclusief Het Rondeel en inventaris	€ 5.616.400	€ 1	€ -	€ -	1
Parkstraatkerk * * inclusief inventaris	€ 6.079.900	€ 1	€ -	€ -	1
		€ 3	€ -	€ 1.517-	€ 1.520
Pastorieën					
Plevierstraat 25	€ 320.200	€ 1	€ -	€ -	1
		€ 1	€ -	€ -	1
Overige gebouwen					
Het Rondeel H2281		€ 1	€ -	€ -	1
		€ 1	€ -	€ -	1
		€ 5	€ -	€ 1.517-	€ 1.522

01 Installaties en inventarissen
Overige inventaris:

Koffiemachine		€ -	€ -	€ 1-	1
Audiomeubel	10%	€ 746	€ -	€ 250-	996
Koffiebar	10%	€ 1.197	€ -	€ 398-	1.595
Geluidsinstallatie Grote Kerk	20%	€ 3.424	€ -	€ 3.422-	6.846
Camera-installatie Oude Jan	20%	€ 2.205	€ -	€ 1.102-	3.307
Toiletgroep Oude Jan	10%	€ 6.766	€ -	€ 901-	7.667
		€ 14.338	€ -	€ 6.074-	20.412

TOELICHTING OP DE BALANS

02 Financiële vaste activa

	Beurs/Boekwaarde 31-12-2018	Aankoop/ Verkoop 2018	Koers- resultaat 2018	Boekwaarde 31-12-2017
<u>Oikocredit</u>				
70,1906 certificaten	€ 14.115	€ -	€ 77	€ 14.038
<u>Beleggingsfondsen</u>				
Jaaroverzicht beleggingsportefeuille 2018 CKRM	€ 832.960	€ 2.275	€ 63.482-	€ 894.167
Beleggingsportefeuille St. Parkstaete	€ 93.880	€ 100.000	€ 6.120-	€ -
	€ 926.840			
	€ 940.955	€ 102.275	€ 69.525-	€ 908.205

TOELICHTING OP DE BALANS
11 Kortlopende vorderingen

	<u>Saldo</u> <u>31-12-2018</u>	<u>Saldo</u> <u>31-12-2017</u>
1010 Debiteuren	€ 720	€ -
1110 Overige vorderingen en overlopende activa		
Collecten	€ 249	€ 219
Administratiekosten diaconie	€ 800	€ -
Interest bankrekeningen	€ -	€ 1.643
Huren en consumpties	€ -	€ 180
Pensioenpremie	€ -	€ 100
Eindejaarscollecte	€ -	€ 150
Solidariteitskas	€ -	€ 10
Energiekosten	€ 761	€ 405
Teruggave energiebelasting	€ 3.914	€ 3.661
Diversen	€ -	€ 636
	<u>€ 5.724</u>	<u>€ 7.004</u>
1120 Vrijwillige bijdragen lopend jaar	€ 2.100	€ 1.500
1124 Dividendbelasting	€ 731	€ 184
1130 Vooruitbetaalde bedragen		
Huur Reigerstraat	€ -	€ 1.367
Abonnementen	€ 830	€ 830
Verzekeringen	€ -	€ 240
	<u>€ 830</u>	<u>€ 2.437</u>
1150 Waarborgsom		
Plevierstraat	€ 1.000-	€ -
Reigerstraat	€ 1.185	€ 1.185
	<u>€ 185</u>	<u>€ 1.185</u>
710 Kantineartikelen	€ -	€ 1.096
	<u>€ 9.570</u>	<u>€ 13.406</u>

12 Geldmiddelen

	<u>Saldo</u> <u>31-12-2018</u>	<u>Saldo</u> <u>31-12-2017</u>
1220 NL79RABO0373734298	€ 10.364	€ 5.001
1221 NL95RABO0373734301	€ 18.440	€ 10.408
1222 NL45RABO0373734328	€ 1.067	€ 1.561
1223 NL23RABO0373734336	€ 1.295	€ 347
1224 SKG 79.79.01.949	€ 189.372	€ 269.745
1225 SKG 79.79.23.810	€ -	€ -
1226 Rabobank 1361.46.821 Beleggingsrekening	€ 11.636	€ 13.751
1227 Rabobank 36.33.295.976 Vermogensparen	€ 565.226	€ 564.070
1228 Rabobank 3039.82.721	€ 30.881	€ 27.643
1230 ING 5011689	€ -	€ 429
	<u>€ 828.281</u>	<u>€ 892.955</u>

TOELICHTING OP DE BALANS
20 Eigen Vermogen en Reserves

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Algemene reserve</u>		
Stand per 1 januari	€ 1.394.756	€ 1.463.601
Af: Overboeking naar jeugdfonds	€ -60.000	€ -
Resultaat	€ -41.144	€ 68.845-
Stand per 31 december	<u>€ 1.293.612</u>	<u>€ 1.394.756</u>

Bestemmingsreserves
Jeugdfonds

Stand per 1 januari	€ -	€ -
Bij: Overboeking uit Algemene Reserve	€ 60.000	€ -
Af: Jeugdwerkkosten	€ 1.854-	€ -
Stand per 31 december	<u>€ 58.146</u>	<u>€ -</u>

Ongerealiseerd koersresultaat

Stand per 1 januari	€ 116.368	€ 101.107
Koersresultaat	€ -	€ 44.662
Gerealiseerd koersresultaat	€ -	€ 29.401-
Af: i.v.m. nieuwe regelgeving PKN	€ 116.368-	€ -
Stand per 31 december	<u>€ -</u>	<u>€ 116.368</u>

<u>€ 1.351.758</u>	<u>€ 1.511.124</u>
--------------------	--------------------

21 Voorzieningen

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Voorziening onderhoud gebouwen</u>		
Stand per 1 januari	€ 221.811	€ 204.966
Toevoeging	€ 30.000	€ 32.000
Onttrekking	€ 25.453-	€ 15.155-
Stand per 31 december	<u>€ 226.358</u>	<u>€ 221.811</u>

(specificatie zie bijlage 2)

TOELICHTING OP DE BALANS

	Saldo 31-12-2018	Saldo 31-12-2017
<u>24 Crediteuren</u>		
2410 Crediteuren	€ 14.968	€ 10.054
2415 Betalingen onderweg	€ -	€ -
	<u>€ 14.968</u>	<u>€ 10.054</u>
<u>25 Kortlopende schulden en overlopende activa</u>		
2509 Overige schulden en overlopende activa		
Investerings onderhoud GK 2018	€ 35.787	€ -
Bankkosten	€ -	€ 287
Kerkblad	€ -	€ 876
Overige	€ -	€ 99
	<u>€ 35.787</u>	<u>€ 1.262</u>
2508 Papiermeesters	€ 40.745	€ 37.901
2510 Netto salarissen	€ 531	€ -
2511 Af te dragen pensioenpremies	€ 9-	€ 100-
2513 Af te dragen loonheffing	€ 2.895	€ 2.103
2520 Collectemunten	€ 2.906	€ 3.540
2522 Vrijwillige bijdragen komend jaar	€ 10.520	€ 10.805
2530 Schuld St. Parkstaete	€ 93.880	€ -
2560 Subsidie BRIM	€ 13.530	€ 38.000
	<u>€ 200.785</u>	<u>€ 93.511</u>
	<u>€ 215.753</u>	<u>€ 103.565</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN	Rekening 2018	Begroting 2018	Rekening 2017
80 Baten onroerende zaken			
8010 Inkomsten gebouwen	€ 14.940	€ 15.000	€ 17.008
8096 Verhuur pastorieën	€ 9.672	€ 7.250	€ 7.180
8091 Inkomsten buffetten	€ 2.524	€ -	€ 7.853
8094 Inkomsten overige	€ 1.209	€ -	€ 286
	<u>€ 28.345</u>	<u>€ 22.250</u>	<u>€ 32.327</u>
81 Rentebaten en dividenden			
8110 Rente van banken	€ -	€ 1.000	€ 1.930
8130 Opbrengst overige beleggingen	€ 139	€ -	€ 274
8140 Opbrengst uit aandelen- en obligaties	€ -	€ 250	€ 649
8150 Opbrengst uit beleggingsfondsen	€ 5.786	€ 1.000	€ 6.358
	<u>€ 5.925</u>	<u>€ 2.250</u>	<u>€ 9.211</u>
83 Bijdragen levend geld			
831 Vrijwillige bijdragen	€ 154.458	€ 150.000	€ 155.999
832 Collecten in kerkdiensten	€ 9.364	€ 13.200	€ 8.020
8326 Collecten inzake collecteplan	€ 499	€ -	€ 4.420
833 Giften	€ 1.161	€ 1.750	€ 840
834 Kerkblad	€ 3.082	€ 6.000	€ 4.983
838 Bijdragen Solidariteitskas	€ 4.865	€ 5.200	€ 5.688
	<u>€ 173.429</u>	<u>€ 176.150</u>	<u>€ 179.950</u>
84 Door te zenden collecten/bijdragen			
841 Doorzendcollecten niet-diaconale aard	€ 1.641	€ 1.500	€ 1.391
	<u>€ 1.641</u>	<u>€ 1.500</u>	<u>€ 1.391</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

LASTEN	Rekening 2018	Begroting 2018	Rekening 2017
40 Lasten kerkelijke gebouwen			
Monumentale kerkgebouwen			
40 Onderhoud	€ 30.342	€ 45.000	€ 21.869
40 Dotatie kosten onderhoud (GK/Rondeel)	€ 30.000	€ 30.000	€ 32.000
40 Onttrekking voorziening onderhoud 2017	€ -	€ 50.580-	€ 15.155-
40 Belastingen en verzekeringen	€ 4.641	€ 5.600	€ 4.348
40 Energie en water	€ 11.445	€ 12.000	€ 9.694
40 Overige lasten	€ 14.980	€ 15.000	€ 20.475
4020 Rondeel			
Verbouwing	€ -	€ 25.000	€ 75.225
Dotatie voorziening onderhoud	€ -	€ 5.000-	€ -
4040 Pastorieën			
4041 Onderhoud	€ 2.059	€ 750	€ 93
4042 Belastingen en verzekeringen	€ 699	€ 625	€ 670
4060 Orgels e.a.			
Onderhoud orgels	€ -	€ 1.500	€ 551
Subsidie	€ -	€ -	€ 275-
	<u>€ 94.166</u>	<u>€ 79.895</u>	<u>€ 149.495</u>
Overige onroerende zaken en inventarissen			
4132 Belastingen en verzekeringen	€ 169	€ -	€ 169
41 Overige kosten (on)roerende zaken			
4041 Betaalde huren (Reigerstraat)	€ 21.716	€ -	€ 5.385
4195 Buffetten	€ 4.901	€ -	€ 6.376
	<u>€ 26.786</u>	<u>€ -</u>	<u>€ 11.930</u>
42 Afschrijvingen			
421 Afschrijving verbouwing kerkgebouw	€ 1.517	€ 1.511	€ 8.593
429 Afschrijving inventaris	€ 6.074	€ 6.073	€ 8.965
	<u>€ 7.591</u>	<u>€ 7.584</u>	<u>€ 17.558</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>Rekening 2018</u>	<u>Begroting 2018</u>	<u>Rekening 2017</u>
43 Pastoraat			
Predikanten			
4311 Predikantstraktementen	€ 42.288	€ 77.760	€ 74.202
4315 Ziektekostenvergoeding	€ 1.884	€ 3.650	€ 3.571
4319 Overige vergoedingen eigen predikant	€ 2.097	€ 3.200	€ 3.215
4331 Beroepen, vestigen en vertrek predikant	€ 2.303	€ 2.000	€ -
4330 Preekbeurten	€ 2.679	€ -	€ 445
4339 Overige kosten pastoraat	€ 1.463	€ -	€ 1.723
4340 Kerkelijk werker			
4341 Salaris en toeslagen	€ 30.760	€ 23.000	€ 24.134
4342 Pensioenpremie	€ 2.892	€ 2.275	€ 2.231
4343 Sociale lasten	€ 5.232	€ 4.000	€ 4.041
4349 Overige kosten	€ 39	€ 500	€ -
	<u>€ 91.637</u>	<u>€ 116.385</u>	<u>€ 113.562</u>
44 Lasten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
4410 Kerkdiensten	€ 5.390	€ 14.300	€ 6.127
4411 Bloemen	€ 1.369	€ -	€ 1.711
4440 Overige kosten kerkdiensten	€ 1.156	€ -	€ 1.201
4450 Wijkwerk en gemeenteavonden	€ 697	€ 1.250	€ 710
4460 Jeugdwerk	€ 1.854	€ 21.100	€ 2.933
4480 Vorming en toerusting	€ 804	€ -	€ 495
4497 Algemeen pastoraat	€ 148	€ -	€ 1.791
4490 Overige kosten kerkelijke activiteiten	€ 1.489	€ 1.100	€ 829
	<u>€ 12.907</u>	<u>€ 37.750</u>	<u>€ 15.797</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>Rekening 2018</u>	<u>Begroting 2018</u>	<u>Rekening 2017</u>
45 Verplichtingen/bijdragen andere organen			
4510 Afdrachten voor quotum	€ 8.839	€ 8.839	€ 9.320
4560 Afdrachten voor solidariteitskas	€ 3.577	€ 4.000	€ 3.685
4598 Abonnementen en contributies	€ 845	€ -	€ 797
4599 Overige bijdragen	€ 500	€ 500	€ 500
	<u>€ 13.761</u>	<u>€ 13.339</u>	<u>€ 14.302</u>
46 Salarissen en vergoedingen			
4619 Salaris/toeslagen kosters	€ -	€ 2.500	€ -
4621 Salaris/toeslagen organisten	€ 4.974	€ 5.000	€ 4.417
463 Salaris/toeslagen administratief personeel	€ 2.890	€ 3.700	€ 7.723
4632 Pensioenpremie	€ 215	€ 350	€ 648
4633 Sociale lasten	€ 503	€ 950	€ 1.333
4639 Vergoedingen vrijwilligers	€ 1.450	€ 3.000	€ 1.591
4641 Arbodienst/ziekteverzuim	€ 1.256	€ -	€ 1.145
4643 Overige kosten personeel	€ -	€ -	€ 195
	<u>€ 11.288</u>	<u>€ 15.500</u>	<u>€ 17.052</u>
47 Kosten beheer en administratie			
4710 Kosten bestuurscollege	€ 1.977	€ 1.500	€ 855
4720 Bureaubehoeften en drukwerk	€ 2.803	€ 2.000	€ 1.646
473 Telefoon	€ 2.281	€ 2.400	€ 2.431
474 Administratie en archief	€ 569	€ 900	€ 1.362
4742 Financiële administratie	€ 11.763	€ 7.000	€ 6.878
4760 Verzekeringen	€ 368	€ 335	€ 356
4770 Kosten publiciteit	€ 255	€ 750	€ 102
4780 Kerktelefoon	€ -	€ -	€ 117
4781 Kerkblad	€ 11.436	€ 11.000	€ 11.641
479 Overige kosten beheer, adm. en archief	€ 207	€ 3.000	€ 826
4798 Overige kosten, juridische adviezen	€ 2.020	€ 2.500	€ -
	<u>€ 33.679</u>	<u>€ 31.385</u>	<u>€ 26.214</u>
48 Rentelasten			
4810 Interest en bankkosten	€ 5.415	€ 500	€ 4.016
	<u>€ 5.415</u>	<u>€ 500</u>	<u>€ 4.016</u>
53 Doorzendcollecten			
5313 Afdracht doorzendcollecten	€ 1.641	€ 1.500	€ 1.391
	<u>€ 1.641</u>	<u>€ 1.500</u>	<u>€ 1.391</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>Rekening 2018</u>	<u>Begroting 2018</u>	<u>Rekening 2017</u>
<u>Onderdeel B Incidentele en overige baten en lasten</u>			
Incidentele baten			
9540 Overige baten	€ -	€ 2.000	€ 49.083
Koersresultaat	€ -	€ 20.000	€ 30.510
	<u>€ -</u>	<u>€ 22.000</u>	<u>€ 79.593</u>
Incidentele lasten			
6510 Buitengewone lasten	€ 6.352-	€ -	€ -
9550 Koersresultaat	€ 63.482-	€ -	€ -
	<u>€ 69.834-</u>	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>
	<u>€ 69.834-</u>	<u>€ 22.000</u>	<u>€ 79.593</u>
<u>Onderdeel C mutaties bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen</u>			
Toevoegingen bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen			
6012 Toevoeging voorziening onderhoud	€ -	€ -	€ -
6014 Toevoeging Jeugdfonds	€ -	€ -	€ -
	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>
Onttrekkingen bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen			
9009 Onttrekking ongerealiserd koersresultaat	€ 116.367	€ -	€ -
9012 Onttrekking voorziening onderhoud	€ -	€ -	€ -
9014 Onttrekking Jeugdfond	€ 1.854	€ -	€ -
	<u>€ 118.221</u>	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>

Overzicht exploitatie kerkelijke gebouwen

Omschrijving	Oude Jan	Grote kerk/ Rondeel	Totaal
Opbrengsten:			
8010 Huur	€ 5.215	€ 9.725	€ 14.940
8094 Multimedia	€ -	€ 1.209	€ 1.209
8091 Kantine	€ -	€ 2.524	€ 2.524
	<u>€ 5.215</u>	<u>€ 13.458</u>	
Kosten:			
4012/4022 Belastingen/heffingen	€ 151	€ 638	€ 789
4013/4023 Opstalverzekering	€ 1.008	€ 2.845	€ 3.853
4014/4024 Energie - Water	€ 2.321	€ 9.124	€ 11.445
4015/4025 Tuinonderhoud	€ 1.080	€ 3.998	€ 5.078
4016/4026 Schoonmaak	€ 1.668	€ 6.969	€ 8.637
4019/4029 Overige kosten	€ -	€ 1.265	€ 1.265
4061/4071 Onderhoud orgels	€ 1.026	€ 1.144	€ 2.170
4195 Kantineartikelen	€ -	€ 4.901	€ 4.901
	<u>€ 7.254</u>	<u>€ 30.884</u>	
 Netto resultaat excl. onderhoud en beheerskosten	 <u>€ 2.039-</u>	 <u>€ 17.426-</u>	



Voorziening onderhoud

Stand per 1 januari		€	221.811,00
Bij:			
Dotatie conform meerjarenonderhoudplan	€ 30.000,00	€	30.000,00
Af:			
Oude Jan (4011)			
B Monumentenwacht	€ 572,50		
Schaap inspectie bliksembev.installatie	€ 143,99		
Leeuwis onderhoud veiligheidsinstallatie	€ 852,52		
B Liet Voegwerk/Schilderwerk	€ 3.110,24		
Cevesin onderhoud cv	€ 173,94		
Bosveld Schilderwerk	€ 836,44		
Overige klein onderhoud	€ 546,01		
Subsidie BRIM Oude Jan	€ 2.393,78-		
		€	3.841,86-
Grote Kerk (4021)			
B Monumentenwacht, abonnement , inspectie	€ 767,50		
Saval Controle brandblussers	€ 268,80		
Cevesin onderhoud cv	€ 169,40		
Leeuwis onderhoud electra	€ 314,38		
B Schaaps inspectie bliksembeveiliging	€ 166,38		
B VBW architecten	€ 108,90		
B Schenning deformatiemeting	€ 215,99		
Rijneveld parkeerterrein	€ 15.912,83		
Overige klein onderhoud	€ 302,81		
Subsidie BRIM Grote Kerk	€ 380,04-		
		€	17.846,96-
Orgel (4061/4071)			
B Elbertse onderhoud GK	€ 1.061,17		
Vulpen stemming OJ	€ 1.026,57		
Overige klein onderhoud	€ 83,80		
Subsidie BRIM Grote Kerk	€ 530,59-		
		€	1.640,96-
Plevierstraat (4041)			
Tuinonderhoud	€ 1.444,74		
Overige klein onderhoud	€ 678,37		
		€	2.123,11-
Onttrekking onderhoud		€	25.452,88-
Stand per 31 december		€	<u>226.358,12</u>



Rabobank Arnhem en Omstreken

Jaaroverzicht beleggingsportefeuille 2018
Beheerd Beleggen Actief



Postbus 17100, UG 11.072, 3500 MG Utrecht
Protestantse Gemeente te Velp
Zaalbeelden 31
6881RE VELP GLD

Voor vragen over uw beleggingen
neem contact op met
Arnhem en Omstreken
026-3714444
Telefoon
E-mail info.arnhem@rabobank.nl

Datum overzicht
31 december 2018

Blad
1 van 3

Jaaroverzicht portefeuille 30826144

Waarde beleggingen
€ 926.839,96

Overzicht ten behoeve van uw belastingaangifte

In dit onderdeel staan gegevens die u nodig heeft voor de aangifte inkomstenbelasting. Overige informatie, die u mogelijk nodig heeft voor andere fiscale doeleinden, kunt u verderop in uw jaaroverzicht vinden.

Heeft u nog vragen?

Meer informatie over het jaaroverzicht vindt u op www.rabobank.nl/jaaroverzichtbeleggen.

Heeft u geen beschikking over internet? Neem dan contact op met uw adviseur of het Service Centrum Beleggen via 0900-0705, keuze 3 (lokaal tarief).

Waarde van uw beleggingen

Waardering na: 01-01-2018

Waardering op: 31-12-2018

Totaal (excl. de gekoppelde geldrekening en opgelopen rente)

€ 894.167,85

€ 926.839,96

Dividenden en couponrentes waarop bronbelasting is ingehouden

Binnenland

Bruto uitkering €

Ingehouden bronbelasting €

Beleggingen (op 31-12-2018)

Aandelen

Omschrijving

Aantal

Koers

Valutakoers

Waarde €

Actiem Index Aand Wereld	2.671,5415	29,32	-	78.329,60
Allianz Best Styles Global Eq Acc	70,6233	1.119,38	-	79.054,09
Amundi CAC 40 ETF EUR	402,3531	67,62	-	27.207,12
BGF Glb Japan Small Midcap Oppor Fd	206,0914	54,28	-	11.186,64
Comgest Growth Emerging Markets I	338,0206	31,48	-	10.640,89
Fidelity Japan Aggr Growth	1.556,3858	10,54	-	16.404,31
Fidelity Pacific Fund Euro	876,6749	15,16	-	13.290,39
iShares Automation en Robotics ETF	4.841,9097	5,42482	-	26.266,49
JPMorgan Emerging Markets Small Cap	86,4996	113,06	-	9.781,37
Northern Trust Em Custom ESG Eq I	1.613,9189	12,0338	-	19.421,58
Northern Trust Wld Custom ESG Eq I	6.539,1979	12,1563	-	79.492,45
Robeco QI Gl AC Multi Factor Eq	663,7049	120,09	-	79.704,32
Schroder ISF Frontier Markets Eq	204,1251	132,928	-	27.133,94
SPDR MSCI Europe Financials ETF	582,6374	46,43	-	27.051,85
Vanguard Global Smallcap Index Fund	101,3016	148,4218	-	15.035,37
Vanguard Pacific ExJapan Stock Indx	106,9993	130,7565	-	13.990,85
Totaal aandelen				€ 333.991,26

Obligaties

Omschrijving

Aantal

Koers

Valutakoers

Waarde €

BNP Paribas Flexi US Mortgage	413,8579	103,59	-	42.664,36
Invesco Glob Inv Grade Corp Bond Z	4.396,6329	9,7942	-	43.051,71
Kempen Int Lux Euro Credit Fund BND	996,4894	26,18	-	26.140,45
Neuberger Berman EMD Blend Acc	1.751,746	10,74	-	18.813,75
Pimco Global Capital Securities Acc	1.529,4295	12,7	-	19.423,75
Robeco Global Total Return Bond FH	254,5437	105,32	-	26.808,54
Robeco QI Glob Dynamic Duration FH	379,2058	113,59	-	43.073,99
Schroder Euro Corporate Bond 2D	747,1065	18,685	-	13.959,68
Vanguard Eurozone Inflation Link Bd	700,2179	113,2284	-	79.284,55
Vanguard Global Bond Index Fund	732,3899	108,7234	-	79.027,92
Totaal obligaties				€ 392.848,70