

**Jaarrekening**

**2018**

**van de**

**Protestantse Gemeente Vlaardingen**

VOORLOPIGE

## **Bestuursverslag College van Kerkrentmeesters**

### **Inleiding**

Hierbij bieden wij u de jaarrekening over het kalenderjaar 2018 aan van de Protestantse Gemeente te Vlaardingen

De jaarrekening 2018 heeft voor wat betreft de normale exploitatie een positief resultaat van circa € 51.000 en inclusief bijzondere baten en lasten een positief resultaat van circa € 61.000.

Ten opzichte van de goedgekeurde begroting 2018 is er sprake van een positief verschil van € 101.000 exclusief de bijzondere baten en lasten, wat vooral het gevolg is van ontstane vacatures, met name van predikanten, en derhalve een niet-structureel karakter heeft. Hoewel de financiële uitkomst dus gunstig is, betekent dit niet dat dit ook in de toekomst het geval is, en is de oorzaak van dit overschot uiteraard betreurenswaardig.

### **Ontwikkelingen 2018**

De Kerkelijke bijdragen zijn (met inachtneming van een schattingspost van nog te ontvangen bijdragen) ca. € 21.000 lager uitgekomen dan in 2017 (en iets lager dan begroot voor 2018), wat als een mooi resultaat moet worden gezien, waarvoor de Commissie Geldwerving weer veel werk heeft verzet.

De opbrengst uit legaten voor de algemene middelen is circa € 10.000. Deze bate is als bijzondere bate in de Staat van baten en lasten verantwoord. Wij zijn dankbaar dat onze leden ook op deze manier onze kerkelijke gemeente willen steunen. Uit voorzichtigheidsoogpunt en door de onvoorspelbaarheid van de ontvangst van legaten wordt in de (meerjaren) begroting van de PGV geen opbrengsten begroot uit legaten.

Het beleid om een deel van de liquiditeiten zo risicomijdend als mogelijk te beleggen, heeft geresulteerd in rentebaten en dividenden van € 36.000, waar anders nagenoeg geen rente op de spaartegoeden zou zijn ontvangen. Toch is met het oog op toenemende onzekerheden in het beursklimaat afgezien van een verdere verhoging van de beleggingen.

Ook in 2018 zijn – evenals in 2017 - geen kosten uit hoofde van meerjarig of buitengewoon onderhoud ten laste van de exploitatie gekomen; alle betalingen voor de renovatie van de Grote Kerk zijn toegevoegd aan de vordering op de Stichting Exploitatie Grote Kerk. Het blijft – ook in het licht van de kleine buffer die de onderhoudsvoorziening - echter zaak om te bezien of de jaarlijkse dotatie van € 50.000 aan de onderhoudsvoorziening van de PGV voor de toekomst nog toereikend is.

Het totale positieve resultaat 2018 ad € 61.000 is ten gunste van het eigen vermogen (Algemene reserve) van de PGV gebracht. Het eigen vermogen van de PGV exclusief de Bestemmingsfondsen is ultimo 2018 circa € 3.130.000, inclusief de verkoopopbrengst van de in 2018 verkochte pastorie aan de Binnensingel.

Het saldo van de Bestemmingsfondsen ultimo 2018 bedraagt € 342.000 (ultimo 2017 € 433.000). De afname betreft voor een groot deel de (ongerealiseerde) koersstijging van de beleggingsportefeuille van de PGV, wat toegevoegd wordt aan de bestemmingsreserve en niet als bate in de Staat van baten en lasten opgenomen. Deze portefeuille bestaat uit obligaties en beleggingsfondsen. De beleggingen zijn gewaardeerd tegen de actuele koers op balansdatum. Ultimo 2018 is er (cumulatief) sprake van een ongerealiseerd negatief koersverschil van € 16.619 (het beursklimaat was eind 2018 negatief, inmiddels is dit sterk verbeterd, en is het ongerealiseerd resultaat weer positief).

De totale financiële positie (Algemene reserve, bestemmingsfondsen en voorzieningen) van de PGV is in 2018 per saldo toegenomen met een bedrag van € 429.000 – voornamelijk door de verkoopopbrengst van de pastorie, en in mindere mate door het exploitatie-overschot en bestemmingsgiften - tot een bedrag van € 3.473.000 (ultimo 2017: € 3.044.000).

Hieronder geven wij u kort overzicht van de belangrijkste cijfers ( in duizenden Euro's )

|                                      | <b>Uitkomst<br/>2018</b> | <b>Begroting<br/>2018</b> | <b>Uitkomst<br/>2017</b> |
|--------------------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>BATEN</b>                         |                          |                           |                          |
| Kerkelijke bijdragen                 | 743                      | 747                       | 764                      |
| Collecten                            | 68                       | 61                        | 58                       |
| Overige opbrengsten                  | 52                       | 55                        | 88                       |
|                                      | <b>863</b>               | <b>863</b>                | <b>877</b>               |
| <b>LASTEN</b>                        |                          |                           |                          |
| Predikanten / kerkelijke werkers     | 464                      | 560                       | 558                      |
| Kerkelijke medewerkers               | 138                      | 142                       | 151                      |
| Overige lasten                       | 210                      | 211                       | 211                      |
|                                      | <b>812</b>               | <b>913</b>                | <b>920</b>               |
| <b>Resultaat normale exploitatie</b> | <b>51</b>                | <b>-/- 50</b>             | <b>-/- 43</b>            |
| <b>Resultaat totale exploitatie</b>  | <b>61</b>                | <b>-/- 50</b>             | <b>-/- 23</b>            |

De belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de begroting kunnen als volgt worden geanalyseerd (in duizenden Euro's):

- Vacature predikanten Grote Kerk (vanaf maart) en Kerkcentrum Holy (vanaf september); hierdoor vallen salariskosten weg, wat – na aftrek van vacaturebijdrage aan de PKN en vergoeding extra preekbeurten door gastpredikanten – een invloed heeft van ca. € 84.000
- Vacatures / niet-vervanging aflopende contracten kerkelijke werkers: hierdoor zijn de kosten ca. € 15.000 lager uitgevallen.
- Kosten van gebouwen: stijging energiekosten en overige vaste lasten, in totaal ca. € 9.000 hogere kosten dan begroot
- Daartegenover zijn de algemene en kantoorkosten duidelijk lager uitgevallen dan begroot, ca. € 10.000

Wij blijven er op vertrouwen dat ook in 2019 en verder de ons toevertrouwde gelden voldoende zullen zijn om de PGV financieel gezond te houden.

Bij dit alles vertrouwen wij bovenal op die God, die ons geloof gegrondvest heeft.

Namens het College, 23 juli 2019

J. Putter

voorzitter

# Protestantse Gemeente te Vlaardingen

## Balans per 31 december 2018

- 3 -

(met vergelijkende cijfers per 31 december 2017)

|   | <b>31 December 2018</b> | <b>31 December 2017</b> |
|---|-------------------------|-------------------------|
|   | in euro's               | in euro's               |
| <b><u>ACTIVA</u></b>                      |                         |                         |
| Materiële vaste activa                    |                         |                         |
| gebouwen                                  | P.M.                    | P.M.                    |
| inventarissen etc.                        | P.M.                    | P.M.                    |
| Financiële vaste activa                   | 627,552                 | 820,195                 |
| Renovatie Grote Kerk ("onderhanden werk") | 484,401                 | 294,012                 |
| Vorderingen                               | 47,909                  | 30,857                  |
| Liquide middelen                          | 2,429,138               | 2,025,714               |
|   | <b>3,589,000</b>        | <b>3,170,778</b>        |
| <b><u>PASSIVA</u></b>                     |                         |                         |
| Aansprakelijk vermogen                    |                         |                         |
| Algemene reserve                          | 3,130,357               | 2,611,195               |
| Bestemmingsreserves                       | 342,240                 | 433,193                 |
| Totaal aansprakelijk vermogen             | <b>3,472,597</b>        | <b>3,044,388</b>        |
| Voorzieningen                             | 43,520                  | 30,739                  |
| Schulden op korte termijn                 | 72,884                  | 95,651                  |
|   | <b>3,589,000</b>        | <b>3,170,778</b>        |

# Protestantse Gemeente te Vlaardingen Staat van Baten en Lasten over 2018

- 4 -

(met vergelijkende cijfers voor 2016)

| Omschrijving   | Uitkomst<br>2018 | Begroting<br>2018 | Uitkomst<br>2017 |
|--|------------------|-------------------|------------------|
| <b>Kerkelijke bijdragen</b>  | <b>743,059</b>   | <b>747,000</b>    | <b>764,100</b>   |
| Collecten (Erediensten)  | 67,956           | 61,000            | 58,238           |
| Giften   | 3,998            | 6,000             | 4,181            |
| Rente/Dividend   | 35,969           | 37,000            | 37,780           |
| Solidariteitskas   | 11,947           | 12,000            | 12,340           |
| Diversen   |                  |                   |                  |
| <b>TOTAAL BATEN</b>  | <b>862,928</b>   | <b>863,000</b>    | <b>876,638</b>   |
| <b>Predikanten</b>   |                  |                   |                  |
| - bezettingsbijdrage (2018 incl. zkv)  | 236,358          | 311,000           | 304,865          |
| - ziektekostenverz   |                  | 15,000            | 14,284           |
| - vacaturebeurten  | 24,350           | 20,000            | 18,339           |
| - onkostenvergoedingen   | 20,482           | 16,000            | 19,906           |
| <b>Totaal kosten predikanten</b>   | <b>281,189</b>   | <b>362,000</b>    | <b>357,395</b>   |
| <b>Kerkelijke werkers (pastoraat etc.)</b>   |                  |                   |                  |
| - bijstand jeugdwerker   |                  |                   | 34,019           |
| - salariskosten  | 182,887          | 198,000           | 166,761          |
| <b>Totaal kerkelijke werkers</b>   | <b>182,887</b>   | <b>198,000</b>    | <b>200,780</b>   |
| <b>Kerkelijke medewerkers</b>  |                  |                   |                  |
| - salariskosten koster   | 107,262          | 108,000           | 121,602          |
| - salariskosten administrateurs  | 27,086           | 28,000            | 26,796           |
| - vergoeding organisten / cantors  | 3,778            | 6,000             | 2,460            |
| <b>Totaal kerkelijke medewerkers</b>   | <b>138,126</b>   | <b>142,000</b>    | <b>150,858</b>   |
| <b>Totale personele lasten</b>   | <b>602,202</b>   | <b>702,000</b>    | <b>709,033</b>   |
| <b>Gebouwen/inventaris</b>   |                  |                   |                  |
| - onderhoud gebouwen(incl. orgel) norm   | 50,000           | 50,000            | 50,000           |
| - energiekosten  | 50,867           | 47,000            | 45,518           |
| - vaste lasten   | 19,176           | 18,000            | 26,878           |
| - bijdrage Stichting exploitatie Grote Kerk  | 48,000           | 48,000            | 48,000           |
| <b>Totaal kosten exploitatie</b>   | <b>168,043</b>   | <b>163,000</b>    | <b>170,396</b>   |
| - doorber. Pastorieën/Diaconie   | -1,631           | -7,000            | -7,000           |
| - verhuur gebouwen   | -36,167          | -35,000           | -36,742          |
| <b>Totaal kosten gebouwen/inventaris</b>   | <b>130,245</b>   | <b>121,000</b>    | <b>126,654</b>   |
| <b>Kosten landelijke kerk</b>  |                  |                   |                  |
| - kerkrentmeesterlijk Quotum   | 37,543           | 37,000            | 36,912           |
| - solidariteitskas   | 17,120           | 18,000            | 17,970           |
| <b>Totaal kosten landelijke kerk</b>   | <b>54,663</b>    | <b>55,000</b>     | <b>54,882</b>    |
| <b>Overige kosten</b>  |                  |                   |                  |
| - algemene- en kantoorkosten   | 24,992           | 35,000            | 29,286           |
| <b>Totaal overige kosten</b>   | <b>24,992</b>    | <b>35,000</b>     | <b>29,286</b>    |
| <b>TOTAAL LASTEN</b>   | <b>812,102</b>   | <b>913,000</b>    | <b>919,855</b>   |
| <b>Resultaat normale exploitatie</b>   | <b>50,827</b>    | <b>-50,000</b>    | <b>-43,217</b>   |
| <b>Baten buiten normale exploitatie</b>  | <b>10,535</b>    | <b>P.M.</b>       | <b>20,160</b>    |
| <b>Lasten buiten normale exploitatie</b>   | <b>0</b>         |                   |                  |
| <b>TOTAAL RESULTAAT</b>  | <b>61,361</b>    | <b>-50,000</b>    | <b>-23,058</b>   |
| 1) Invloed van 2 vacatures, ca.  | 84,000           |                   |                  |
| 2) invloed niet-verlenging tijdelijke contracten   | 15,000           |                   |                  |
| 3) invloed niet-vervanging   | 10,000           |                   |                  |
| <b>Resultaat normale exploitatie bij ongewijzigd beleid en volledige bezetting , ca.</b> | <b>-58,000</b>   |                   |                  |

Toelichting op de BALANS per 31 december 2018

**Materiële vaste activa**

Deze post betreft allereerst gebouwen; deze zijn in voorgaande jaren geheel afgeschreven en zijn als PM opgenomen en betreffen:

**Kerkgebouwen e.d. in volle eigendom**

Grote Kerk (exclusief toren)  
Bethelkerk (exclusief toren)  
Rehobothkerk  
Holy-Centrum  
Oosterkerk (DMC De Windwijzer)

**Overige gebouwen / Pastorieën**

Binnensingel 19 a (pastorie), verkocht in 2018  
Maassluissedijk 5-7 (De Dijk)

De pastorie aan de Binnensingel 19a is in 2018 verkocht; de verkoopopbrengst hiervan is - onder aftrek van de hiervoor gemaakte kosten - rechtstreeks toegevoegd aan de Algemene Reserve.

De post betreft verder:

- Inventarissen en kantoormachines, welke volledig zijn afgeschreven
- Inventarissen en installaties in de kerkgebouwen zijn ook volledig afgeschreven.

Totaal verzekerde waarde 1 januari 2018:

|                            |            |
|----------------------------|------------|
| gebouwen (incl Grote Kerk) | 18,416,200 |
| inventaris                 | 4,783,300  |

**Financiële vaste activa**

**Beleggingen**

**12/31/2018**

**12/31/2017**

**627,552**

**820,195**

De beleggingen zijn gewaardeerd tegen de actuele koers op balansdatum.

De beleggingsportefeuille bestaat uit obligaties en beleggingsfondsen.

In 2018 is een van de obligaties in zijn geheel afgelost.

Ultimo 2018 is er sprake van een ongerealiseerd negatief koersverschil van € 16.619, als gevolg van een negatief beurs-sentiment. Inmiddels is de beurswaarde weer aanmerkelijk gestegen tot ruim boven de aankoopprijs

Het ongerealiseerde koersverschil is derhalve - ondanks het tijdelijk negatieve saldo -verwerkt als reserve 'Ongerealiseerde koersverschillen'.

Mede gezien het onzekere beursklimaat en andere geo-politieke factoren is inmiddels besloten om voorlopig niet over te gaan tot herbelegging van de afgeloste obligaties, en evenmin een eerder voorgenomen verdere uitbreiding van de beleggingen door te voeren. Het gemis aan de hieruit te verwachten rendementen lijkt niet op te wegen tegen het risico van een koersdaling.

**Nog te ontvangen legaten en erfenissen**

**12/31/2018**

**12/31/2017**

**P.M.**

**P.M.**

Hieronder zijn begrepen een tweetal nalatenschappen in de vorm van **bloot eigendom; deze zijn** P.M. gewaardeerd. Dit betreft:

- 1/10 deel in de nalatenschap van wijlen dhr. P. Ravesteijn, overleden op 1 maart 1975, waarvan het vruchtgebruik gelegateerd is aan de 13 in het testament genoemde rechthebbenden, resp. hun aangeduide nagelaten betrekkingen. Na overlijden van de laatste rechthebbende kan de nalatenschap verdeeld worden. De omvang van het vermogen bedroeg per 31 december 2018, volgens opgave van Capital Support, ca € 3.100.000. Per 31 december 2018 was er nog 1 rechthebbende vruchtgebruiker in leven.
- 1/3 deel in de nalatenschap van wijlen dhr. C. Saarloos, overleden op 21 juli 1993, waarvan het vruchtgebruik gelegateerd is aan 1 in het testament genoemde rechthebbende. Na overlijden van de rechthebbende kan de nalatenschap verdeeld worden. Het ons toekomende bedrag is € 3.792.

**Renovatie Grote Kerk ("onderhanden werk")**

|   | <u>12/31/2018</u> | <u>12/31/2017</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Lening aan st. Exploitatie Grote Kerk   | 366,456           | 293,025           |
| Meerjarig onderhoud kerkgebouw en orgel | 117,945           | 986               |
|   | <u>484,401</u>    | <u>294,012</u>    |

In 2019 is de eindverantwoording van de totale renovatie voor de subsidie van de Stichting Fonds Schiedam Vlaardingen e/o opgesteld en ingediend, voorzien van accountantsverklaring. Na goedkeuring hiervan is de slotafrekening van het subsidiebedrag toegekend voor een bedrag van € 160.789. Dit bedrag is inmiddels ontvangen.

Hierdoor neemt het saldo van de lening, door de PGV aan de Stichting Exploitatie Grote Kerk verstrekt, aanzienlijk af. Met de Stichting Exploitatie Grote Kerk is overeengekomen dat jaarlijks een bedrag van € 10.000 zal worden afgelost.

Ten aanzien van onderhoud aan het kerkgebouw en het orgel op basis van een 6-jarig onderhoudsplan, waarvoor het kader van de subsidieregeling Instandhouding Monumenten subsidie is aangevraagd en verleend, zijn in 2018 aanzienlijke bedragen uitgegeven. Middels nog te ontvangen subsidie, €20,000 aan - in 2018 ontvangen - legaten en extra uitkeringen uit de Stichting Exploitatie Grote Kerk, is hiervan voor de helft financiële dekking verkregen.

**Vorderingen op korte termijn**

|   | <u>12/31/2018</u> | <u>12/31/2017</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Rek. courant DMC De Windwijzer          | 13,977            | 857               |
| Nog te ontvangen kerkelijke bijdragen   | 30,000            | 30,000            |
| Rek. courant St. Exploitatie Grote Kerk | 3,932             |                   |
|   | <u>47,909</u>     | <u>30,857</u>     |

**Liquide middelen**

|                                     | <u>12/31/2018</u> | <u>12/31/2017</u> |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Kas                                 | 1,169             | 96                |
| ABN-AMRO MeesPierson                | 134               | 213               |
| ABN-AMRO, v.h. Fortis               | 8,642             | 7,298             |
| ABN-AMRO bank                       | 776               | 976               |
| ING bank                            | 49,895            | 7,711             |
| SKG                                 | 90,872            | 26,729            |
| Rabobank                            | 324,488           | 109,677           |
| Rabobank -spaarrekening             | 325,653           | 245,619           |
| ABN-AMRO, v.h. Fortisbank-spaarrek. | 364,550           | 364,550           |
| ING-Deposito/spaarrekening          | 525,733           | 525,719           |
| ABN-AMRO spaarrekening              | 737,226           | 737,128           |
|                                     | <u>2,429,138</u>  | <u>2,025,714</u>  |

**Eigen vermogen**

|  | <u>12/31/2018</u> | <u>12/31/2017</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Stand begin boekjaar                       | 2,611,195         | 2,634,253         |
| Verkoopopbrengst pastorie Binnensingel 19a | 457,801           |                   |
| Totaal resultaat *                         | 61,361            | -23,058           |
| Stand einde boekjaar                       | <u>3,130,357</u>  | <u>2,611,195</u>  |

\* Het totaal resultaat bestaat uit het resultaat uit normale exploitatie en uit baten en lasten buiten normale exploitatie.

**Bestemmingsfondsen**

|  | <u>12/31/2018</u> | <u>12/31/2017</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| bestaande uit :                          |                   |                   |
| Reserve Ongerealiseerde koersverschillen | -16,619           | 51,024            |
| Wijkfondsen etc.                         | 337,637           | 370,036           |
| Wijkkassen                               | 11,222            | 12,133            |
| Overige bestemmingsreserve               | 10,000            | 0                 |
|  | <u>342,240</u>    | <u>433,193</u>    |

De overige bestemmingsreserve behelst een in 2018 ontvangen schenking, welke voor specifieke doeleinden is bestemd, en waarover overleg is ten aanzien van de invulling hiervan met de betreffende gever.

| <u>Specificatie Reserve Ongerealiseerde koersverschillen</u> | <u>12/31/2018</u>     | <u>12/31/2017</u>    |
|--|-----------------------|----------------------|
| Saldo per 31 december 2017                                   | 51,024                | 22,402               |
| Bij : positieve koersverschillen                             |                       | 28,622               |
| Af : negatieve koersverschillen                              | -67,643               | -                    |
| Saldo per 31 december 2018                                   | <u><u>-16,619</u></u> | <u><u>51,024</u></u> |

| <u>Specificatie Wijkfondsen etc.</u> | <u>Wijkfonds</u>      | <u>Jeugdwerk</u>     | <u>Totaal</u>         |
|--------------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| Stand per 31 december 2017           | 346,887               | 23,149               | 370,036               |
| bij inkomsten 2018                   | 3,616                 | 1,191                | 4,807                 |
| af kosten 2018                       | 37,206                |                      | 37,206                |
| Saldo 31 december 2018               | <u><u>313,297</u></u> | <u><u>24,340</u></u> | <u><u>337,637</u></u> |

Het saldo van de wijkfondsen en wijkkassen was ultimo 2018 afkomstig van de volgende wijken:

|                | <u>Wijkfonds</u>      |                       | <u>Wijkkas</u>       |                      |
|----------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
|                | <u>12/31/2018</u>     | <u>12/31/2017</u>     | <u>12/31/2018</u>    | <u>12/31/2017</u>    |
| Ambacht-Oost 1 | 141,059               | 140,280               | 1,870                | 1,701                |
| Ambacht-Oost 2 | 58,195                | 58,195                |                      |                      |
| Centrum-West   | 11,205                | 10,379                | 1,364                | 2,110                |
| Holy           | 10,293                | 39,047                | 1,861                | 1,709                |
| Grote Kerk     | 92,544                | 98,986                | 6,127                | 6,613                |
|                | <u><u>313,297</u></u> | <u><u>346,887</u></u> | <u><u>11,222</u></u> | <u><u>12,133</u></u> |

Voor wijkkassen bestaan afzonderlijke verantwoordingen die worden goedgekeurd door de wijkkerkenraad. Voor wijkfondsen bestaan uit afzonderlijke verantwoordingen die worden goedgekeurd door het College van Kerkrentmeesters. Deze verantwoordingen maken geen deel uit van deze jaarrekening.

| <u>Voorzieningen</u>            | <u>12/31/2018</u>    | <u>12/31/2017</u>    |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| bestaande uit :                 |                      |                      |
| Voorziening onderhoud gebouwen  | 30,549               | 17,768               |
| Voorziening reorganisatiekosten | 12,971               | 12,971               |
|                                 | <u><u>43,520</u></u> | <u><u>30,739</u></u> |

De voorziening reorganisatiekosten behelst het restand van een in 2014 gevormde voorziening ter dekking van de frictiekosten in de periode 2015-2018 als gevolg van verkleining van de formaite van kerkelijke medewerkers, zoals opgenomen in de meerjarenbegroting 2015-2018.

|   | <u>2018</u>          | <u>2017</u>          |
|---|----------------------|----------------------|
| Het verloop van de voorziening onderhoud is als volgt:      |                      |                      |
| Saldo per 1 januari   | 17,768               | 8,767                |
| Bij : ten laste van de exploitatie toegevoegde normbedragen | 50,000               | 50,000               |
| Af : uitgaven voor onderhoud - zie specificatie hieronder   | -37,219              | -40,999              |
| Saldo 31 december   | <u><u>30,549</u></u> | <u><u>17,768</u></u> |

| <u>Specificatie uitgaven voor onderhoud</u> | <u>2018</u>          | <u>2017</u>          |
|---|----------------------|----------------------|
| Grote Kerk                                  | 0                    | 998                  |
| Bethelkerk                                  | 6,037                | 14,139               |
| Rehobothkerk                                | 5,313                | 4,992                |
| Holy-Centrum                                | 23,981               | 19,202               |
| Maassluisdijk 5/7                           | 999                  | 746                  |
| Pastorie Binnensingel                       | 0                    | 113                  |
| Diversen, w.o. kerkelijk bureau             | 890                  | 809                  |
|   | <u><u>37,219</u></u> | <u><u>40,999</u></u> |



**Schulden op korte termijn**

|   | <b><u>12/31/2018</u></b> | <b><u>12/31/2017</u></b> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Voorz. Eigen Risico ziekengeld              | 4,538                    | 4,538                    |
| Vakantiegeld                                | 8,254                    | 11,159                   |
| Div. nog te betalen                         |                          | 12,377                   |
| Door te betalen collectes                   | 8,917                    | 5,109                    |
| Collectebonnen in omloop                    | 25,335                   | 27,568                   |
| Rekening courant St. Exploitatie Grote Kerk |                          | 127                      |
| Vooruitontvangen kerkelijke bijdrage        | 14,250                   | 16,786                   |
| Af te dragen loonbelasting                  | 11,590                   | 17,988                   |
|   | <b><u>72,884</u></b>     | <b><u>95,651</u></b>     |

# PROTESTANTSE GEMEENTE TE VLAARDINGEN

## Toelichting op de Staat van Baten en Lasten over 2018

- 9 -

### Kerkelijke bijdragen € 743.059

De nog te verwachten ontvangsten in 2019 inzake de Kerkelijk Bijdragen 2018 zijn geschat op € 30.000. Dit bedrag is vrijwel volledig ontvangen in de eerste maanden van 2019

### Collecten en giften

Het verloop van de ontvangsten uit hoofde van beide was als volgt:

|      | <u>Collecten</u> | <u>Giften</u> |
|------|------------------|---------------|
|      | €                | €             |
| 2012 | 86,784           | 6,362         |
| 2013 | 85,477           | 6,095         |
| 2014 | 79,348           | 4,018         |
| 2015 | 67,396           | 3,863         |
| 2016 | 61,681           | 6,041         |
| 2017 | 58,238           | 4,181         |
| 2018 | 67,956           | 3,997         |

### Intrest

|  | <u>2018</u> | <u>2017</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Ontvangen direct rendementt eigen vermogen | 36,959      | 37,780      | 15,719      | 23,711      |

Indirect rendement beleggingen is direct t.g.v.de Reserve ongereailiseerde koerswinsten geboekt

### Predikanten

Deze post betrof in 2017 de volgende predikanten:

|                  |        |               |
|------------------|--------|---------------|
| - Ds. N. Paap    | (100%) |               |
| - Ds J. Snaterse | (100%) | tot 11-3-2018 |
| - Ds E. de Fouw  | (100%) | tot30-9-2018  |
| - Ds G. Fröberg  | (100%) |               |

### Kerkelijke werkers

Deze post betrof in 2018 de volgende kerkelijk werkers:

|                             |                    |                  |
|-----------------------------|--------------------|------------------|
| - Mw. P Nijboer-Vermeulen   | (100%) KCH/RK      |                  |
| - Dhr. J.J. Steketeë        | (22,22%) GK        | tot 31-8-2018    |
| - Mw. A. Lodder             | (44,44%) KCH       | tot 31-10-2018   |
| - Mw. M.W. Griffioen-Verwey | (55,56%) AO        |                  |
| - Mw. A.Roosendaal          | (50%) DMC          | tot 30-9-2018    |
| - Mv J.J. Pol               | (58,33%) Jeugdwerk |                  |
| - Dhr. W.H. van Boeijen     | (35,41%) GK        | v..a. 12-12-2018 |

### Gebouwen en inventaris

Onderhoudskosten aan kerkgebouwen worden op basis van meerjarenonderhoudsbegroting in de exploitatie verantwoord.

Opbrengst verhuur wordt in mindering gebracht op de exploitatie van de gebouwen.

### Baten buiten normale exploitatie

|                         |               |
|-------------------------|---------------|
| Legaten (t.b.v. de PGV) | <u>10,535</u> |
|-------------------------|---------------|

**Specificatie kosten gebouwen**

**2018**      **werkelijk**

|                                       | Grote kerk   | De Dijk       | Binnensingel | Bethel kerk   | Rehoboth kerk | Kerkcentrum Holy | Kerkelijk Bureau | Oosterkerk   | Totaal         | Oosterkerk (DMC) |
|---------------------------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|------------------|------------------|--------------|----------------|------------------|
| <b>Exploitatie Gebouwen</b>           |              |               |              |               |               |                  |                  |              |                |                  |
| - onderhoud gebouwen(incl orgel) norm | -            | 5,000         |              | 15,000        | 15,000        | 15,000           |                  | -            | <b>50,000</b>  | -                |
| - energiekosten                       |              | 7,280         |              | 15,107        | 13,475        | 15,005           |                  | 13,453 pm    | <b>50,867</b>  | 13,453 pm        |
| - vaste lasten                        | -            | 4,345         | 1,015        | 3,189         | 2,770         | 2,598            | 1,085            | 4,173 *)     | <b>19,175</b>  | 2,156 pm         |
| Subtotaal kosten gebouwen/inventaris  | -            | <b>16,625</b> | <b>1,015</b> | <b>33,296</b> | <b>31,245</b> | <b>32,603</b>    | <b>1,085</b>     | <b>4,173</b> | <b>120,042</b> | <b>15,610</b>    |
| Salariskosten personeel               | 20,000       |               |              | 49,000        | 44,000        | 6,762            |                  | -            | <b>119,762</b> | -                |
| Salariskosten personeel, doorber.     | -12,500      |               |              |               |               |                  |                  |              | <b>12,500-</b> |                  |
| Verhuur gebouwen                      |              | -745          |              | -15,071       | -1,101        | -19,250          |                  |              | <b>-36,167</b> | -                |
| <b>Totaal exploitatie Gebouwen</b>    | <b>7,500</b> | <b>15,880</b> | <b>1,015</b> | <b>67,225</b> | <b>74,144</b> | <b>20,115</b>    | <b>1,085</b>     | <b>4,173</b> | <b>191,137</b> | <b>15,610</b>    |

doorberekend

\*) Vaste lasten, welke nog ten laste van de Protestantse Gemeente te Vlaardingen.

Daarnaast is in de gebruikerovereenkomst, waarbij het gebouw van de Oosterkerk zonder huurvergoeding aan DMC de Windwijzer ter beschikking is gesteld, overeengekomen dat de inkomsten van verhuur aan derden ten goede van het DMC komen.

**Specificatie kosten gebouwen**

**2017**      **werkelijk**

|                                       | Grote kerk    | De Dijk       | Binnensingel | Bethel kerk   | Rehoboth kerk | Kerkcentrum Holy | Kerkelijk Bureau | Totaal         | Oosterkerk    |
|---------------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|------------------|------------------|----------------|---------------|
| <b>Exploitatie Gebouwen</b>           |               |               |              |               |               |                  |                  |                |               |
| - onderhoud gebouwen(incl orgel) norm | -             | 5,000         |              | 15,000        | 15,000        | 15,000           |                  | <b>50,000</b>  | -             |
| - energiekosten                       |               | 6,606         |              | 10,295        | 13,692        | 14,925           |                  | <b>45,518</b>  | 17,705 pm     |
| - vaste lasten                        | -             | 2,860         | 979          | 3,105         | 2,406         | 2,290            | 1,088            | <b>12,727</b>  | 14,433        |
| Subtotaal kosten gebouwen/inventaris  | -             | <b>14,465</b> | <b>979</b>   | <b>28,400</b> | <b>31,098</b> | <b>32,215</b>    | <b>1,088</b>     | <b>108,245</b> | <b>32,139</b> |
| Salariskosten personeel               | 45,000        |               |              | 45,000        | 40,000        | 59,175           |                  | <b>189,175</b> | -             |
| Salariskosten personeel, doorber.     | -30,000       |               |              |               |               | 37,573-          |                  | <b>-67,573</b> |               |
| Verhuur gebouwen                      |               | -1,287        |              | -18,492       | -655          | -16,308          |                  | <b>-36,742</b> | -             |
| <b>Totaal exploitatie Gebouwen</b>    | <b>15,000</b> | <b>13,178</b> | <b>979</b>   | <b>54,908</b> | <b>70,443</b> | <b>37,509</b>    | <b>1,088</b>     | <b>193,105</b> | <b>32,139</b> |