

**JAARREKENING
2015**

***Protestantse Gemeente
te Blaricum***

Algemene informatie 1

PROTESTANTSE GEMEENTE BLARICUM REKENING BOEKJAAR 2015

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

College van Kerkrentmeesters

Voorzitter: De heer F. Baan

Secretaris: De heer K. Kos

Penningmeester: De heer P.H. Oldenziel email: piet.oldenziel@xs4all.nl
Telefoon:

Scriba Kerkenraad: De heer H. Oort email: scriba@protestantsegemeentebларicum.nl

De rekening is opgesteld/beoordeeld door:

Naam: Kantoor der Kerkelijke

Administraties

Adres: Postbus 675

Postcode: 3800 AR

Plaats: Amersfoort

Telefoon: 033 - 4671014

Omvang Protestantse Gemeente

• Klein

O Groot

KERKPROVINCIE NOORD-HOLLAND

1. Registratienummer	94220000
2. Classis (nummer)	Hilversum
3. Ring	Hilversum
5. Aantal predikantsplaatsen	1
7. Aantal blijvende leden	268
8. Aantal doopleden	362
9. Aantal leden register verbonden (voorheen geboorteleden)	137
10. Totaal aantal leden (7 + 8)	630
11. Aantal pastorale eenheden	498

VERKLARINGEN

Het college van kerkrentmeesters van de Protestantse Gemeente te Blaricum verklaart, dat de ontwerp - rekening over het jaar 2015 ingevolge ordinantie 11-7 door hem is vastgesteld en aangeboden aan de (centrale) kerkenraad.

datum:

voorzitter: F. Baan

secretaris: K. Kos

De kerkenraad van de Protestantse Gemeente te Blaricum heeft deze rekening vastgesteld in de vergadering d.d.

De rekening zal in afschrift worden toegezonden aan het Regionale College voor Behandeling van Beheerszaken.

Een samenvatting van de rekening zal in de gemeente worden gepubliceerd. De volledige rekening zal gedurende tenminste vijf werkdagen ter inzage worden gelegd.

datum:

praeses: dhr. A. Veerman

scriba: H. Oort

VERKLARING KKA

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2015 van de Protestantse Gemeente te Blaricum opgesteld en de administratie beoordeeld.

Jaarrekening

De jaarrekening is onder verantwoordelijkheid van uw College van Kerkrentmeesters opgesteld.

De jaarrekening 2015 toont per 31 december 2015 een Eigen Vermogen van € 478.647,--
De jaarrekening toont een nadelig resultaat over 2015 van € 45.302,--. Dit nadelig resultaat bestaat uit:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Baten	€ 110.763	€ 107.454
Lasten	€ <u>156.065</u>	€ <u>179.779</u>
	-/- 45.302	-/- 72.325
Bijzondere baten	€ <u>0</u>	€ <u>37.500</u>
Nadelig resultaat	-/- 45.302	-/- 34.825

Beoordeling

Wij zijn van oordeel dat de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen op 31 december 2015 en van het resultaat over 2015.

Amersfoort, 16 juni 2016

Kantoor der Kerkelijke Administraties,

G.P. Geluk,
Directeur

W.C. den Dikken
Hoofd administratie

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Algemeen

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten.

Materiële vaste activa

Het kerkgebouw en de pastorie worden als pro memorie post gewaardeerd op de balans. De onbebouwde eigendommen worden tegen een historisch bepaald waarde van € 3.358,-- gewaardeerd. Het betreft hier de tuin van het Achterom.

Vorderingen, schulden en overige activa en passiva

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

Bestemmingsreserve

De reserve begraafplaats, het Gedachtenisfonds en de reserve predikantsplaats bestaan voornamelijk uit ontvangen schenkingen en legaten.

Voorziening groot onderhoud en de onderhoudsfondsen

Deze voorzieningen en fondsen zijn gevormd ter egalisatie van de kosten van groot onderhoud aan de gebouwen.

De mutaties van de vooruit ontvangen grafrechten en onderhoud bestaan uit enerzijds nieuwe stortingen en anderzijds de afname van de jaarlijks vrij te vallen termijnen.

Resultaat bepaling

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

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2015

ACTIVA	2015	2014
	€	€
00 Vaste activa		
Onroerende zaken en inventaris	3.358	3.358
Financiële vaste activa	998.776	1.049.182
	<u>1.002.134</u>	<u>1.052.540</u>
10 Vlottende activa		
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	11.464	16.690
Geldmiddelen	3.074	3.078
	<u>14.538</u>	<u>19.768</u>
Totaal-Generaal	<u><u>1.016.672</u></u>	<u><u>1.072.308</u></u>
PASSIVA	2015	2014
	€	€
20 Eigen vermogen		
Algemene reserve	329.911	375.213
	<u>329.911</u>	<u>375.213</u>
Bestemmingsreserves:		
Begraafplaats	22.689	22.689
Gedachtenisfonds	105.951	105.712
Predikantsplaats	20.096	40.096
	<u>148.736</u>	<u>168.497</u>
Sub-totaal Eigen Vermogen	<u>478.647</u>	<u>543.710</u>
21 Fondsen en voorzieningen		
Orgelfonds	119.032	118.863
Reserve onderhoud	153.920	144.579
Fonds Renovatie Kerk en Pastorie	86.407	86.407
Vooruitontvangen grafrechten/onderhoud	165.726	167.861
	<u>525.085</u>	<u>517.710</u>
24 Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Kortlopende schulden en overlopende passiva	12.940	10.888
	<u>12.940</u>	<u>10.888</u>
Totaal-Generaal	<u><u>1.016.672</u></u>	<u><u>1.072.308</u></u>

2 **STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015**

	Werkelijk 2015 €	Begroting 2015 €	Werkelijk 2014 €
Baten:			
80 Baten onroerend goed	20.655	6.500	6.400
81 Rente baten	11.137	13.500	13.677
83 Bijdragen levend geld	74.377	82.500	72.416
84 Doorzendcollecten	0	500	546
85 Subsidies en Bijdragen	4.355	4.355	4.355
86 Bijdragen Gedachtenisfonds	239	0	60
87 Bijdragen/giften renovatie kerkgebouw	0	14.500	10.000
Totale baten	110.763	121.855	107.454
Lasten:			
40 Lasten kerkgebouw	17.686	24.900	20.503
41 Lasten overige onroerende zaken	12.423	9.500	3.635
43 Pastoraatskosten	110.715	108.000	108.542
44 Kosten kerkdienst	7.249	9.300	7.072
45 Verplichtingen en bijdragen	7.302	9.900	7.955
46 Salarissen en vergoedingen	15.895	16.100	15.213
47 Kosten beheer en administratie	9.087	10.000	6.537
48 Bank- en rentelasten	629	600	346
Som der lasten	180.986	188.300	169.803
Saldo baten minus lasten	-70.223	-66.445	-62.349
53 Toevoegingen/onttrekkingen aan voorzieningen	-10.251	5.355	18.655
55 Saldo begraafplaats	-14.487	0	-4.887
57 Overige lasten minus baten	0	500	546
58 Saldo kerkblad	-183	700	-4.339
Sub-totaal 5 groep	-24.921	6.555	9.975
Normaal jaarlijks resultaat	-45.302	-73.000	-72.325
Bijzondere baten			
Nalatenschap, lijfrente schenkingen en giften	0	0	37.500
Resultaat inclusief bijzondere baten	-45.302	-73.000	-34.825

3 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

	2015	2014
	€	€
Vaste activa		
<u>00 Onroerende zaken</u>		
De nadere specificatie is als volgt:		
Kerkgebouw, Torenlaan 16 te Blaricum	p.m.	p.m.
Pastorie, Torenlaan 14 te Blaricum	p.m.	p.m.
Onbebouwde eigendommen (tuin Achterom)	3.358	3.358
	<u>3.358</u>	<u>3.358</u>
<u>Verzekerde waarde per 01-01-2015</u>	<u>Verzekerde</u>	<u>WOZ</u>
Toelichting gebouwen	<u>waarde</u>	<u>Waarde</u>
Kerkgebouw, Torenlaan 16, rijwielstalling, orgel en inventaris	4.535.559	0
Orgel	702.600	0
Pastorie, Torenlaan 14, garage en berging	789.300	1.132.000
Kostbaarhedenverzekering	75.200	0
	<u>6.102.659</u>	<u>1.132.000</u>
02 Financiële vaste activa		
De nadere specificatie is als volgt:		
<u>Spaarrekeningen</u>		
ABN-AMRO 60.68.61.769 Bonus speciaal spaarrekening	17	783.234
ABN-AMRO 47.97.07.464	893.137	102.023
Rabobank 34.62.447.203 Restauratie spaarrekening	94.000	159.925
ING 144630 Zakelijk spaarrekeningen	11.622	4.000
	<u>998.776</u>	<u>1.049.182</u>
Totaal Financiële vaste activa	<u>998.776</u>	<u>1.049.182</u>

	2015	2014
	€	€
11 Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Rente nog te ontvangen ABN-AMRO 47.97.07.464	5.760	1.573
Rente nog te ontvangen Rabobank 34.62.447.203	1.193	2.500
Rente nog te ontvangen ING 144630 zakelijk spaar	22	37
Rente nog te ontvangen ABN-AMRO 60.68.61.769	0	2.164
Donatus restitutie verzekeringspremie 2015 resp. 2013/2014	1.793	2.874
Restitutie wachtgeld 2015	912	0
REB 2015	883	0
Collecten	236	5.328
Overige vooruitbetaalde kosten	665	896
Nog te ontvangen vrijwillige bijdrage	0	950
Turien restitutie inkomensverzekering	0	334
Overige kortlopende vorderingen	0	34
	11.464	16.690
13 Geldmiddelen		
ABN AMRO Bank 60.68.63.451	861	892
Rabobank 30.84.01.239	1.977	334
ING - 144630	0	1.526
ING - 3043445 Kerkhofbeheer	48	22
Rabobank 1170.24.368 Gedachtenisfonds	169	221
Rabobank 12.23.50.057 Renovatierekening	19	83
	3.074	3.078

	2015	2014
	€	€
20 Eigen Vermogen		
200 Algemene Reserve		
Stand per 1 januari	375.213	410.038
Mutaties	-45.302	-34.825
Stand per 31 december	329.911	375.213
201 Bestemmingsreserves		
<u>Reserve begraafplaats</u>		
Stand per 1 januari	22.689	22.689
	22.689	22.689
<u>Gedachtenisfonds</u>		
Stand per 1 januari	105.712	105.652
Dotatie, collecten	239	60
	105.951	105.712
<u>Reserve predikantsplaats</u>		
Stand per 1 januari	40.096	60.096
Onttrekking conform begroting	-20.000	-20.000
	20.096	40.096
21 Fondsen en voorzieningen		
<u>Orgelfonds</u>		
Stand per 1 januari	118.863	117.863
Dotatie, conform begroting	0	1.000
Dotatie, collecten	169	0
	119.032	118.863
<u>Voorziening onderhoud</u>		
Stand per 1 januari	144.579	120.224
Dotatie, conform begroting	4.000	20.000
Extra dotatie: ontvangen subsidie	4.355	4.355
Dotatie, collecten	986	0
	153.920	144.579

	2015	2014
	€	€
<u>Fonds Renovatie Kerk en Pastorie</u>		
Stand per 1 januari	86.407	73.167
Ontvangen Giften en Bijdragen	0	21.000
Onttrekkingen werkzaamheden :		
Werkzaamheden kerk	0	-7.760
	<u>86.407</u>	<u>86.407</u>
<u>Vooruitontvangen grafrechten/onderhoud</u>		
Stand per 1 januari	167.861	169.435
Afname vrijval termijnen	-14.633	-14.000
Vooruitontvangen bedragen	12.498	12.426
	<u>165.726</u>	<u>167.861</u>

24 Kortlopende schulden en overlopende passiva

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Waarborgsom huur Torenlaan 14	1.250	0
Door te zenden collecten	125	125
Rekening courant met diaconie	-1.301	1.839
Administratie-/beoordelingskosten	3.125	3.049
Kosten cantorij	1.276	0
Loonheffing 4e kwartaal	752	637
Vergoeding organisten	615	0
Reiskosten pastoraat	609	0
Nuon december	430	423
Onderhoudskosten	493	0
Vakantietoeslag koster	333	400
Kosten KPN	88	0
Bankkosten	0	24
Vooruitontvangen huur januari	2.500	0
Vooruitontvangen vvb inzake 2016	1.200	370
	<u>11.495</u>	<u>6.867</u>

	2015	2014
	€	€
<u>Collectebonnen in omloop</u>		
Stand per 1 januari	4.021	2.971
Mutaties	-576	1.050
Extra afboeking	-2.000	0
Stand per 31 december	1.445	4.021
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	12.940	10.888

4 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

	Werkelijk 2015	Begroting 2015	Werkelijk 2014
	€	€	€

BATEN

De nadere specificatie is als volgt:

80 Baten onroerend goed

801 Verhuur kerkgebouw	3.155	6.500	2.410
835 Verhuur pastorie	17.500 *	0	3.990
	<u>20.655</u>	<u>6.500</u>	<u>6.400</u>

* vanaf juni 2015

81 Rentebaten

811 Rentebaten	11.137	13.500	13.677
	<u>11.137</u>	<u>13.500</u>	<u>13.677</u>

83 Bijdragen levend geld

831 Vrijwillige bijdragen	61.999	75.000	55.152
832 Kerkcollecten	3.200	5.000	5.034
832 Kerkcollecten, correctie 2014	-2.302	0	0
832 Kerkcollecten, afboeken collectebonnen	2.000	0	0
832 Collecten orgelfonds, zie code 536	169	0	0
832 Collecten cantorij	461	0	0
832 Collecten onderhoud, zie code 533	986	0	0
834 Giften	0	0	540
834 Gift t.b.v. kruk, tuin en grasmaaier	3.655	0	0
835 Lijfrente schenkingen	0	0	11.000
836 Collecten jeugdwerk	789	0	0
838 Bijdragen solidariteitskas	3.365	2.500	690
839 Overige bijdrage levend geld	55	0	0
	<u>74.377</u>	<u>82.500</u>	<u>72.416</u>

84 Doorzendcollecten

841 Doorzendcollecten en bijdragen	0	500	546
	<u>0</u>	<u>500</u>	<u>546</u>

85 Subsidies en Bijdragen

854 Subsidie, zie code 533	4.355	4.355	4.355
	<u>4.355</u>	<u>4.355</u>	<u>4.355</u>

	Werkelijk 2015 €	Begroting 2015 €	Werkelijk 2014 €
86 Bijdragen Gedachtenisfonds			
861 Bijdragen Gedachtenisfonds, zie code 537	239	0	60
	<u>239</u>	<u>0</u>	<u>60</u>
87 Bijdragen/Giften Renovatie kerkgebouw			
871 Bijdragen Kerk en Pastorie	0	14.500	10.000
	<u>0</u>	<u>14.500</u>	<u>10.000</u>

LASTEN	Werkelijk 2015 €	Begroting 2015 €	Werkelijk 2014 €
40 Lasten kerkgebouw (exclusief afschrijvingen)			
401 Groot onderhoud (zie code 541)	0	0	7.760
401 Onderhoud monumentaal kerkgebouw	7.225	10.000	3.535
403 Onderhoud orgel en inventaris	2.012	4.500	1.672
404 Belastingen en verzekeringen	4.641	3.500	3.291
405 Energie en water	3.808 *	6.900	4.245
	<u>17.686</u>	<u>24.900</u>	<u>20.503</u>
* Inclusief REB 2014 ad. € 673 en REB 2015 ad. € 883			
41 Lasten overige gebouwen en inventaris			
412 Onderhoud pastorietaan	1.168	1.500	1.350
413 Onderhoud en reparatie pastorie	4.217	3.000	739
414 Belastingen en verzekeringen	2.073	3.000	1.546
415 Energie en water	1.335	0	0
419 Overige lasten	3.630	2.000	0
	<u>12.423</u>	<u>9.500</u>	<u>3.635</u>

	Werkelijk 2015 €	Begroting 2015 €	Werkelijk 2014 €
43 Pastoraatskosten			
4311 Aanvangswedde, vakantietoeslag, eindejaar	0	0	1.820
4316 Onkostenvergoeding	3.577	3.696	1.913
4319 Ziektekostenvergoeding	0	3.600	2.249
4330 Bijdrage predikantstraktementen	7.836	73.404	46.134
4340 Vakature, vakantie en andere preekbeurten	5.770	7.000	6.991
4360 Vergoeding bijstand pastoraat	36.525	15.800	22.054
4370 Bijdrage diaconie tbv pastoraat	-6.000	0	0
4380 Overige lasten pastoraat	2.921	4.500	364
4385 Kosten wachtgeld	60.086	0	27.017
	<u>110.715</u>	<u>108.000</u>	<u>108.542</u>

44 Kosten kerkdiensten

441 Kosten kerkdiensten	773	1.500	986
442 Kerkelijke activiteiten	95	0	0
443 Kosten kerkteléfono	379	0	534
445 Kosten Cantorij	2.118	2.000	1.590
446 Kosten jeugdkapel/soos	0	500	0
447 Kosten overige kerkelijke activiteiten	1.247	2.000	1.408
448 Kosten kinderkerk	2.637	3.300	2.761
449 Nieuw Liedboek der kerken	0	0	-207
	<u>7.249</u>	<u>9.300</u>	<u>7.072</u>

	Werkelijk 2015 €	Begroting 2015 €	Werkelijk 2014 €
45 Verplichtingen en bijdragen inzake andere organen			
451 Kerkrentmeesterlijk quotum	5.285	7.500	5.878
452 Aanslag solidariteitskas	1.470	1.600	1.540
456 Overige bijdragen en contributies	547	800	537
	<u>7.302</u>	<u>9.900</u>	<u>7.955</u>
46 Salarissen en vergoedingen			
461 Salarissen kosteren	9.015	9.000	8.874
462 Vergoedingen organisten	4.470	5.000	3.930
467 Sociale lasten en pensioenlasten	2.156	1.600	2.126
469 Overige personeelslasten	254	500	283
	<u>15.895</u>	<u>16.100</u>	<u>15.213</u>
47 Kosten beheer en administratie			
471 Kosten bestuurscollege	1.693	1.500	313
472 Kantoorbenodigdheden en drukwerk	1.791	2.000	1.707
473 Telefoonkosten	865	300	453
474 Kosten ledenadministratie	933	500	510
475 Salaris administratie	544	0	539
475 Financiële administratie	3.125	3.600	3.049
476 W.A. en rechtsbijstandverzekering	302	300	301
478 Internet/publiciteit	284	1.300	115
478 Overige lasten beheer en administratie	0	950	0
479 Bijdrage diaconie Website	-450	-450	-450
	<u>9.087</u>	<u>10.000</u>	<u>6.537</u>
48 Bank- en rentelasten			
481 Bank- en rentelasten	629	600	346
	<u>629</u>	<u>600</u>	<u>346</u>

	Werkelijk 2015	Begroting 2015	Werkelijk 2014
	€	€	€
53 Toevoegingen en onttrekking aan fondsen			
533 Dotatie onderhoudsfonds (collecten)	986	0	0
533 Dotatie onderhoudsfonds	8.355	24.355	24.355
536 Dotatie orgelfonds (collecten)	169	0	0
536 Dotatie orgelfonds	0	1.000	1.000
537 Dotatie fonds renovatie kerk en pastorie	0	0	11.000
537 Gedachtenisfonds (collecten)	239	0	60
538 Bijdragen Kerk en Pastorie	0	0	10.000
Toevoegingen	9.749	25.355	46.415
543 Onttrekking onderhoudsfonds kerk	0	0	-7.760
549 Onttrekking reserve predikantsplaats	-20.000	-20.000	-20.000
Onttrekkingen	-20.000	-20.000	-27.760
	-10.251	5.355	18.655
55 Saldo begraafplaats			
<u>551 Opbrengsten begraafplaats</u>			
Ontvangen bijdragen onderhoud, grafdelven	-26.452	-10.000	-24.170
Vrijval onderhoudstermijnen	-14.633	-14.000	-14.000
Sub-totaal inkomsten begraafplaats	-41.085	-24.000	-38.170
<u>Kosten begraafplaatsen</u>			
Onderhoud begraafplaats en overige	14.100	10.000	20.857
Meerjaren onderhoud naar voorziening	12.498	14.000	12.426
	26.598	24.000	33.283
	-14.487	0	-4.887
57 Overige lasten minus baten			
573 Afdracht bestemmingscollecten	0	500	546
	0	500	546
58 Saldo Kerkblad			
581 Abonnementen kerkblad	-2.651	-1.300	-209
581 Kosten van het kerkblad	3.518	5.250	3.508
583 Overige bijdragen/diaconie	-1.050	-3.250	-2.250
585 Overige baten	0	0	-5.388
	-183	700	-4.339
97 Baten met betrekking tot voorgaande boekjaren			
835 Nalatenschap	0	0	37.500
	0	0	37.500