

**JAARREKENING
2018**

*Protestantse Gemeente
te Blaricum*

PROTESTANTSE GEMEENTE BLARICUM
JAARREKENING BOEKJAAR 2018

	Bladzijde
Inhoudsopgave	1
A Bestuursverslag	
Algemene gegevens	2
Het verslag van het 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: Effectenoverzicht	22
Bijlage: Verantwoordingsverklaring administratieve organisatie	23

Algemene informatie 1

PROTESTANTSE GEMEENTE BLARICUM REKENING BOEKJAAR 2018

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

College van Kerkrentmeesters

Voorzitter: Naam: De heer F. Baan
Secretaris: Naam: De heer K. Kos
Penningmeester: Naam: De heer P.H. Oldenziel

Voorzitter Kerkenraad: Naam: Mevrouw J.M.A. Horsman
(plaatsvervangend)

Scriba Kerkenraad: Naam: De heer H. Oort

De administratie berust bij:

Naam: De heer P.H. Oldenziel	Postcode: 1261 BL
Adres: Bierweg 12	Plaats: Blaricum
email: piet.oldenziel@xs4all.nl	Telefoon: 06-51340553

De jaarrekening is samengesteld door:

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

Algemene informatie 2

Naar de laatst bekende gegevens.

KERKPROVINCIE NOORD HOLLAND

1. Registratienummer	94220000
2. Classis (nummer)	Hilversum
3. Ring	Hilversum
4. Aantal wijkdiaconieën	-----
5. Aantal diaconale predikanten	0,70 fte
6. Combinatie / Federatie met	-----
7. Aantal belijdende leden	268
8. Aantal doopleden	362
9. Aantal overige leden	137
10. Totaal aantal leden (7 + 8)	630
11. Aantal pastorale eenheden	498

VERSLAG VAN HET COLLEGE VAN KERKRENTMEESTERS

Voor u ligt de jaarrekening 2018 van het College van Kerkrentmeesters.

De jaarrekening geeft de financiële positie weer per ultimo 2018 en een overzicht van de baten en lasten over het jaar 2018 en, waar relevant, de vergelijking met de begroting van 2018.

De staat van baten en lasten voldoet aan de nieuwe richtlijnen van de PKN.

Onderdeel A : Operationele baten en lasten

Onderdeel B : Incidentele baten en lasten

Onderdeel C : Mutaties bestemmingsreserves

Inzake onderdeel A de operationele baten en lasten het volgende:

De ontvangen subsidies zijn gedoteerd via lasten kerkgebouw aan de voorziening groot onderhoud.

Het Blaricums kerstdiner was niet begroot, waardoor de kosten kerkdiensten beduidend hoger zijn.

De kosten voor de koster zijn lager, er is tijdelijk met vrijwilligers gewerkt.

Inzake onderdeel B de incidentele baten en lasten het volgende:

Hieronder zijn o.a. de kosten voor renovatie orgel en het koersresultaat effecten.

Inzake onderdeel C bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen het volgende:

Hieronder staan de dotaties en onttrekkingen.

Het college van kerkrentmeesters van de Protestantse Gemeente te Blaricum verklaart, dat de ontwerp - rekening over het jaar 2018 ingevolge ordinantie 11-7 door hem is vastgesteld en aangeboden aan de (algemene) kerkenraad.

datum:

voorzitter: F. Baan

secretaris: K. Kos

VERKLARING KERKENRAAD

De (algemene) kerkenraad van de Protestantse Gemeente Blaricum 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 -
-----2019 deze vastgesteld.

De jaarrekening sluit met de volgende totalen:

Baten	€ 154.964
Lasten	<u>€ 192.451</u>
Saldo	-/- 37.487
Incidentele baten en lasten en mutaties in bestemmingsreserves	<u>-/- 75.230</u>
Exploitatieresultaat	-/-112.717

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:

praeses: mevr. J.M.A. Horsman
(plaatsvervangend)

scriba: dhr. H. Oort

VERKLARING

Ingevolge de opdracht van de kerkenraad van de Protestantse Gemeente te Blaricum 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 Begroting en Jaarverslaglegging PKN 2018" 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 € 1.287.036 en toont een nadelig resultaat over 2018 van € 112.717.

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, 8 mei 2019

Kantoor der Kerkelijke Administraties,

G.P. Geluk,
Directeur

W.C. den Dikken
Hoofd administratie

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA	2018	2017
	€	€
Vaste activa		
Onroerende zaken en inventaris	3.358	3.358
	<u>3.358</u>	<u>3.358</u>
Vlottende activa		
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	13.250	9.336
Beleggingen	1.255.889	1.357.020
Geldmiddelen	14.539	20.116
	<u>1.283.678</u>	<u>1.386.472</u>
Totaal-Generaal	<u><u>1.287.036</u></u>	<u><u>1.389.830</u></u>
 PASSIVA	 2018	 2017
	€	€
Eigen vermogen		
Algemene reserve	674.282	680.610
	<u>674.282</u>	<u>680.610</u>
Bestemmingsreserves:		
Begraafplaats	22.689	22.689
Gedachtenisfonds	0	106.389
Orgelfonds	81.723	98.443
Fonds Renovatie Kerk en Pastorie	86.407	86.407
	<u>190.819</u>	<u>313.928</u>
Sub-totaal Eigen Vermogen	<u>865.101</u>	<u>994.538</u>
Fondsen en voorzieningen		
Reserve onderhoud	198.110	167.454
Vooruitontvangen grafrechten/onderhoud	194.669	198.531
	<u>392.779</u>	<u>365.985</u>
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Kortlopende schulden en overlopende passiva	29.156	29.307
	<u>29.156</u>	<u>29.307</u>
Totaal-Generaal	<u><u>1.287.036</u></u>	<u><u>1.389.830</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	Werkelijk 2018 €	Begroting 2018 €	Werkelijk 2017 €
<u>A Operationele baten en lasten</u>			
BATEN			
Baten onroerend goed	39.355	34.500	34.298
Rente baten	2.860	0	3.090
Bijdragen levend geld	82.251	79.500	104.408
Door te zenden collecten	0	500	0
Subsidies en Bijdragen	30.498	4.400	4.355
Totaal baten	154.964	118.900	146.151
LASTEN			
Lasten kerkgebouw	46.404	20.555	21.292
Lasten overige onroerende zaken	2.822	5.000	8.632
Pastoraatskosten	70.032	79.150	71.737
Kosten kerkdienst	26.403	12.900	20.884
Verplichtingen en bijdragen	6.642	5.700	5.830
Salarissen en vergoedingen	13.379	20.000	19.537
Kosten beheer en administratie	14.846	17.000	12.942
Rentelasten en bankkosten	11.923	10.800	9.716
Totaal lasten	192.451	171.105	170.570
Operationeel resultaat (A)	-37.487	-52.205	-24.419
<u>B Incidentele en overige baten en lasten</u>			
Saldo begraafplaats	23.875	6.000	17.091
Incidentele baten	2.055	47.000	68.745
Incidentele lasten	-117.880	-500	-13.698
Incidenteel resultaat (B)	-91.950	52.500	72.138
<u>C Bestemmingsreserves en -fondsen</u>			
Toevoegingen	-291	0	-200
Onttrekkingen	17.011	0	13.698
Totaal (C)	16.720	0	13.498
Resultaat A + B + C	-112.717	295	61.217
<u>D Resultaat bestemming</u>			
Algemene Reserve	-112.717	295	61.217
Totaal resultaat bestemming (D)	-112.717	295	61.217

KASSTROOMOVERZICHT		<u>2018</u>	<u>2017</u>
		€	€
1.	Kasstroom uit operationele activiteiten		
1.A	Resultaatverdeling algemene reserve	-112.717	61.217
	Bestemmingsreserves	-16.720	-13.498
1.C	<u>Mutaties voorzieningen</u>		
	Dotatie voorziening groot onderhoud	30.656	4.511
	Vooruitontvangen grafrechten/onderhoud	-3.862	12.073
		<u>26.794</u>	<u>16.584</u>
1.D	<u>Mutaties overlopende posten</u>		
	Mutatie vorderingen	-3.914	1.316
	Mutatie in kortlopende schulden	-151	-1.331
		<u>-4.065</u>	<u>-15</u>
	Netto kasstroom uit operationele activiteiten	<u>-106.708</u>	<u>64.288</u>
2.	Kasstroom uit beleggingsactiviteiten		
2.A	<u>Beleggingen</u>		
	Effecten en spaarcontracten	101.131	-59.894
		<u>101.131</u>	<u>-59.894</u>
	Netto kasstroom uit beleggingsactiviteiten	101.131	-59.894
	Netto kasstroom uit 1 en 2	<u>-5.577</u>	<u>4.394</u>
	Liquide middelen		
	Aan het einde van het boekjaar	14.539	20.116
	Aan het begin van het boekjaar	20.116	15.722
	Mutaties liquide middelen	<u>-5.577</u>	<u>4.394</u>

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.

Vaststelling jaarrekening (voorgaand jaar)

De jaarrekening 2017 werd op 24 mei 2018 ongewijzigd vastgesteld door de kerkenraad.

Waarderingsgrondslagen activa en passiva

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

Onroerende zaken

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.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, indien niet anders vermeld, ter vrije beschikking.

Beleggingen

De aandelen en beleggingsfondsen worden gewaardeerd tegen de beurswaarde per 31 december.

De gemeente heeft een beleggingsstatuut wat primair gericht is op beleggingen voor de langere termijn (10 jaar en langer).

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.

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.

Het Eigen Vermogen bestaat uit de post Algemene Reserve (Continuïteitsreserve). Het resultaat wordt onttrokken dan wel toegevoegd aan de Algemene Reserve (Continuïteitsreserve).

Bestemmingsreserve

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

Het Gedachtenisfonds is onderdeel van de Algemene Reserve geworden.

Fonds renovatie Kerk en Pastorie en Orgelfonds

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

Voorziening groot 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.

De uitgaven aan onderhoud gaan rechtstreeks ten laste van de onderhoudsvoorziening. Als de kosten voor groot onderhoud uitgaan boven de boekwaarde van de voorziening dan worden de meerkosten verwerkt in de staat van baten en lasten.

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

Vooruitontvangen grafrechten/onderhoud

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.

Collectebonnen in omloop

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

Waarderingsgrondslagen exploitatie

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

3 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

Vaste activa	2018	2017
	€	€
<u>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
	3.358	3.358
	3.358	3.358
<u>Verzekerde waarde per 01-01-2019</u>	<u>Verzekerde</u>	<u>WOZ</u>
Toelichting gebouwen	<u>waarde</u>	<u>Waarde</u>
Kerkgebouw, Torenlaan 16, rijwielstalling, inventaris	4.949.159	0
Orgel	769.000	0
Pastorie, Torenlaan 14, garage en berging	853.600	1.254.000
Kostbaarhedenverzekering	78.000	0
	6.649.759	1.254.000
 Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Rente nog te ontvangen ABN-AMRO 47.97.07.464	2	366
Rente nog te ontvangen Rabobank 34.62.447.203	11	98
Rente nog te ontvangen ING 144630 bonus spaar	49	83
Rente nog te ontvangen ABN-AMRO 49.66.79.678	58	138
Bijdrage Kerstdiner	1.425	1.500
Rekening courant met diaconie	5.127	0
Donatus restitutie verzekeringspremie	1.713	1.928
Restitutie wachtgeld	0	1.012
Collecten	752	293
REB	1.278	1.173
Dividendbelasting	344	242
Overige kortlopende vorderingen	2.491	2.503
	13.250	9.336
	13.250	9.336

	2018	2017
	€	€
Beleggingen		
<u>Effecten, specificatie zie bijlage</u>		
Nominale waarde per 1 januari	900.154	868.754
Bij: Aankopen	420.241	340.601
Af: Verkopen	-246.217	-368.284
Koersresultaat	-98.347	59.083
	<u>975.831</u>	<u>900.154</u>
 <u>Spaarrekeningen</u>		
ABN-AMRO 60.68.61.769 Bonus speciaal spaarrekening	17	17
ABN-AMRO 47.97.07.464	650	98.284
ABN-AMRO 49.66.79.678	81.088	165.456
Rabobank 34.62.447.203 Restauratie spaarrekening	100.186	95.087
ING 144630 Zakelijk spaarrekeningen	98.117	98.022
	<u>280.058</u>	<u>456.866</u>
 Totaal beleggingen	<u><u>1.255.889</u></u>	<u><u>1.357.020</u></u>

Geldmiddelen

ABN AMRO Bank 60.68.63.451	728	772
Rabobank 30.84.01.239	6.743	13.543
Rabobank 33.24.50.007	4.944	0
ING - 144630	1.791	5.416
ING - 3043445 Kerkhofbeheer	333	385
	<u>14.539</u>	<u>20.116</u>

	2018	2017
	€	€
20 Eigen Vermogen		
200 Algemene Reserve(Continuïteitsreserve)		
Stand per 1 januari	680.610	619.393
Mutatie, overboeken van Gedachtenisfonds	106.389	0
Resultaat	-112.717	61.217
Stand per 31 december	<u>674.282</u>	<u>680.610</u>
201 Bestemmingsreserves en -fondsen		
<u>Reserve begraafplaats</u>		
Stand per 1 januari	22.689	22.689
	<u>22.689</u>	<u>22.689</u>
<u>Gedachtenisfonds</u>		
Stand per 1 januari	106.389	106.389
Mutatie, overboeken naar algemene reserve	-106.389	0
	<u>0</u>	<u>106.389</u>
<u>Orgelfonds</u>		
Stand per 1 januari	98.443	111.941
Dotatie, collecten	291	200
Onttrekking, kosten onderhoud orgel	-17.011	-13.698
	<u>81.723</u>	<u>98.443</u>
<u>Fonds Renovatie Kerk en Pastorie</u>		
Stand per 1 januari	86.407	86.407
Mutaties	0	0
	<u>86.407</u>	<u>86.407</u>
21 Voorzieningen		
<u>Voorziening groot onderhoud</u>		
Stand per 1 januari	167.454	162.943
Dotatie: ontvangen subsidie provincie	26.143	0
Dotatie: ontvangen subsidie	4.355	4.355
Dotatie: collecten	158	156
	<u>198.110</u>	<u>167.454</u>

	2018	2017
	€	€
<u>Vooruitontvangen grafrechten/onderhoud</u>		
Stand per 1 januari	198.531	186.458
Afname vrijval termijnen	-15.496	-15.253
Vooruitontvangen bedragen	11.634	27.326
	<u>194.669</u>	<u>198.531</u>

24 Kortlopende schulden en overlopende passiva

<u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>		
Overige kerkelijke activiteiten, tbv kerst	12.543	13.195
Administratie-/beoordelingskosten	3.617	3.284
Waarborgsom huur Torenlaan 14	1.250	1.250
Schoonmaakkosten	1.079	0
Vergoeding organisten	830	425
Memoriewand	574	0
Nuon december	550	440
Kosten cantorij	480	670
Kosten kerkblad	248	369
Bankkosten	217	203
Preekbeurten	127	0
Onderhoudskosten	99	0
Waterschapsbelasting	53	0
Bloemen	11	211
Vakantietoeslag koster	0	617
Kosten begraafplaats	0	1.682
Door te zenden collecten 2014	0	125
Door te zenden collecten 2016	0	150
Kosten kerktelefoon	0	19
Netto salaris	0	1.151
Rekening courant met diaconie	0	404
Vooruitontvangen huur januari	0	2.750
Vooruitontvangen vvb inzake 2019	5.932	1.300
Vooruitontvangen inzake kerkbode	63	10
	<u>27.673</u>	<u>28.255</u>

Jaarrekening 2018
Protestantse Gemeente Blaricum

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<u>Collectebonnen in omloop</u>		
Stand per 1 januari	1.052	456
Mutaties per saldo	431	596
Stand per 31 december	<u>1.483</u>	<u>1.052</u>
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>29.156</u>	<u>29.307</u>

4 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	Werkelijk 2018 €	Begroting 2018 €	Werkelijk 2017 €
<u>Onderdeel A Operationele baten en lasten</u>			
BATEN			
Baten onroerend goed			
Verhuur kerkgebouw	6.355	1.500	2.498
Verhuur pastorie	33.000	33.000	31.800
	<u>39.355</u>	<u>34.500</u>	<u>34.298</u>
Rentebaten			
Rentebaten	308	0	1.345
Dividend aandelen en obligatierente	2.552	0	1.745
	<u>2.860</u>	<u>0</u>	<u>3.090</u>
Bijdragen levend geld			
Vrijwillige bijdragen	68.867	70.000	73.746
Kerkcollecten	6.228	4.000	5.954
Collecten orgelfonds, zie onderdeel C	291	0	200
Collecten onderhoud	158	0	156
Giften	25	0	610
Kerkblad	4.186	2.500	2.047
Schenkingen/legaten	0	0	18.770
Collecten jeugdwerk	66	0	85
Bijdragen solidariteitskas	2.430	3.000	2.840
	<u>82.251</u>	<u>79.500</u>	<u>104.408</u>
Door te zenden collecten			
Doorzendcollecten en bijdragen	0	500	0
	<u>0</u>	<u>500</u>	<u>0</u>
Subsidies en Bijdragen			
Subsidie NRF inzake BRIM 1003543	4.355	4.400	4.355
Subsidie Provincie Noord-Holland	26.143	0	0
	<u>30.498</u>	<u>4.400</u>	<u>4.355</u>

LASTEN

	Werkelijk 2018 €	Begroting 2018 €	Werkelijk 2017 €
Lasten kerkgebouw (exclusief afschrijvingen)			
Onderhoud monumentaal kerkgebouw	1.990	2.100	3.737
Onderhoud inventaris	6.437	2.100	6.252
Belastingen en verzekeringen	2.885	4.500	2.293
Energie en water	4.436 *	3.500	4.499 *
Dotaties voorziening groot onderhoud	4.355	8.355	4.511
Dotaties voorziening groot onderhoud, subsidie	26.143	0	0
Dotaties voorziening groot onderhoud, collecten	158	0	0
	<u>46.404</u>	<u>20.555</u>	<u>21.292</u>

* Inclusief REB 2017 ad. € 1.173 en REB 2018 ad. € 1.278

Lasten overige gebouwen en inventaris

Onderhoud pastorietuin	0	1.500	0
Onderhoud en reparatie pastorie	1.338	1.500	6.659
Belastingen en verzekeringen	1.484	2.000	1.973
	<u>2.822</u>	<u>5.000</u>	<u>8.632</u>

Pastoraatskosten

Onkostenvergoeding	2.932	1.950	2.932
Ziektekostenvergoeding	3.429	3.100	3.256
Bijdrage predikantstraktementen	54.332	66.100	51.753
Vakature, vakantie en andere preekbeurten	3.537	3.000	3.790
Beroeping, vestiging en vertrekken	0	0	250
Overige lasten pastoraat	817	0	1.083
Kosten wachtgeld	4.985	5.000	8.673
	<u>70.032</u>	<u>79.150</u>	<u>71.737</u>

Kosten kerkdiensten

Kosten kerkdiensten	899	1.000	1.481
Kosten kerktelefoon	211	800	292
Kosten Cantorij	4.270	7.000	3.446
Kosten overige kerkelijke activiteiten	6.603 *	1.500	6.543
Blaricums kerstdiner per saldo	13.818	0	8.020
Kosten kinderkerk	602	2.600	1.102
	<u>26.403</u>	<u>12.900</u>	<u>20.884</u>

* inclusief volkskerstzang € 1.128

	Werkelijk 2018 €	Begroting 2018 €	Werkelijk 2017 €
Verplichtingen en bijdragen inzake andere organen			
Kerkrentmeesterlijk quotum	4.660	3.500	3.877
Aanslag solidariteitskas	1.265	1.500	1.340
Overige bijdragen en contributies	717	700	613
	<u>6.642</u>	<u>5.700</u>	<u>5.830</u>

Salarissen en vergoedingen

Salarissen kosters	0	0	5.338
Kosten vervanging koster	7.404	15.000	9.292
Vergoedingen organisten	5.975	4.500	4.599
Sociale lasten en pensioenlasten	0	0	322
Overige personeelslasten	0	500	-14
	<u>13.379</u>	<u>20.000</u>	<u>19.537</u>

Kosten beheer en administratie

Kosten bestuurscollege	80	1.000	1.446
Kantoorbenodigdheden en drukwerk	490	1.000	228
Telefoonkosten	636	1.000	557
Kosten leden- en bijdragenadministratie	4.719	3.500	2.125
Salaris administratie	515	600	363
Financiële administratie	3.366	3.600	3.284
W.A. en rechtsbijstandverzekering	365	300	353
Kerkblad	3.534	4.500	4.344
Internet/publiciteit	447	1.000	242
Overige lasten beheer en administratie	694	1.000	0
Bijdrage diaconie Website	0	-500	0
	<u>14.846</u>	<u>17.000</u>	<u>12.942</u>

Rentelasten en bankkosten

Bank- en rentelasten	1.052	800	1.070
Beheerskosten effecten	10.871	10.000	8.646
	<u>11.923</u>	<u>10.800</u>	<u>9.716</u>

	Werkelijk 2018 €	Begroting 2018 €	Werkelijk 2017 €
<u>Onderdeel B Incidentele en overige baten en lasten</u>			
Saldo begraafplaats			
<u>Inkomsten begraafplaats</u>			
Ontvangen bijdragen onderhoud, grafdelven	29.860	20.000	46.375
	<u>29.860</u>	<u>20.000</u>	<u>46.375</u>
<u>Lasten begraafplaatsen</u>			
Onderhoud begraafplaats en overige	-9.847	-14.000	-17.211
	<u>-9.847</u>	<u>-14.000</u>	<u>-17.211</u>
<u>Mutaties voorziening onderhoud begraafplaats</u>			
Vooruitontvangen bedragen meerjaren onderhoud	-11.634	-14.000	-27.326
Vrijval onderhoudstermijnen	15.496	14.000	15.253
	<u>3.862</u>	<u>0</u>	<u>-12.073</u>
	<u>23.875</u>	<u>6.000</u>	<u>17.091</u>
Incidentele baten			
Overige baten, afboeken nog te betalen collecten	275	0	0
Overige baten, afboeken reservering vakantiegeld	617	0	0
Overige baten, correctie salarisboeking 2017	1.151	0	0
Overige baten, aansluiting bonusspaarrekening	12	0	0
Overige bijdragen/diaconie	0	1.000	1.149
Koerswinst*	0	46.000	67.596
	<u>2.055</u>	<u>47.000</u>	<u>68.745</u>
Incidentele lasten			
Onderhoud orgel, zie onderdeel C	-17.011	0	-13.698
Overige lasten, afboeken restitutie wachtgeld	-1.012	0	0
Kosten diaconie t.b.v. Achterom	-1.510	0	0
Door te zenden collecten	0	-500	0
Koersverlies*	-98.347	0	0
	<u>-117.880</u>	<u>-500</u>	<u>-13.698</u>
* Uitgangspunt, beleggingen in effecten, inclusief gerealiseerd en ongerealiseerd koersresultaat			
Saldo incidentele baten minus lasten	<u>-115.825</u>	<u>46.500</u>	<u>55.047</u>

	Werkelijk <u>2018</u> €	Begroting <u>2018</u> €	Werkelijk <u>2017</u> €
<u>Onderdeel C mutaties bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen</u>			
Toevoegingen bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen			
Orgelfonds	-291	0	-200
	<u>-291</u>	<u>0</u>	<u>-200</u>
Onttrekkingen bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen			
Orgelfonds	17.011	0	13.698
	<u>17.011</u>	<u>0</u>	<u>13.698</u>

Contracthouder
Contract
Portefeuille

Protestantse Gemeente te Blari
134.32.67.657 VERMOGENSCONTRACT
31-dec-2018

Naam	Aantal / nominaal Slot- koers Marktwaaarde		
Aandelen	596.448		
aa alger us equities	216,0000	230,690	49.829
aa amundi eur eq	765,7400	87,350	66.887
aa aristotle us equities	306,0000	188,230	57.598
aa henderson europe equities	227,0000	88,970	20.196
aa hermes sourcecap europe equities	381,0000	122,360	46.619
aa loomis sayles us equities	70,0000	209,620	14.673
aa mg em market eq	124,4300	88,040	10.955
aa numeric emerging markets equities	287,0000	108,260	31.071
aa pzena europe equities	566,0000	135,920	76.931
aa pzena us equities	405,0000	141,930	57.482
aa tcw us equities	200,0000	149,600	29.920
aa wellington europe equities	253,0000	148,380	37.540
aa wiliam blair em markets equities	203,0000	90,830	18.438
aammf fom asia pacific equities	319,0000	142,470	45.448
nt developed real estate index fgr fnd	3.634,9800	9,040	32.860
Obligaties	301.415		
aa robeco quant duration global bond	211,2800	100,770	21.291
aammf fom euro corporate bonds	353,0000	104,840	37.009
aammf fom euro corporate bonds ch dt	251,0000	98,200	24.648
aammf fom euro government bonds	926,0000	120,740	111.805
aammf fom flexible bonds	900,0000	98,840	88.956
ab mortgage inc port i2 hedge cap	593,0000	14,900	8.836
pimco gis mortg opps instl eur h	880,0000	10,080	8.870
Alternatieve beleggingen	77.968		
barclays roll yield commodities acc v	716,0000	73,410	52.562
permal alternative income strategy acc	253,0000	100,420	25.406
Totaal beleggingen	975.831		

VERKLARING ADMINISTRATIEVE ORGANISATIE VAN DE KERKENRAAD

Protestantse gemeente Blaricum

	Algemene vragen over administratieve organisatie en interne controle	ja	nee
1	Is kennis genomen van het controlerapport bij de vorige jaarrekening en van de naar aanleiding daarvan geadviseerde maatregelen ?	Ja	
2	Voldoet de administratieve organisatie aan de volgende eisen ?		
	Functiescheiding, taakverdeling en taakomschrijving vastgesteld tussen penningmeester en boekhouder/administrateur.	Ja	
	Taakverdeling en taakomschrijving vastgesteld voor het beheer van vaste vrijwillige bijdragen.	Ja	
	Taakverdeling en taakomschrijving vastgesteld voor het beheer van collectebonnen en - munten.	Ja	
	Goede beschrijving van de procedure die gevolgd moet worden bij het tellen, het maken van tel rapporten en het afstorten van collecteopbrengsten.	Ja	
3	Is kennis genomen van de op - of aanmerkingen van het CCBB naar aanleiding van de begroting en de jaarrekening van het vorige jaar ?		
4	Exploiteert u een kerkelijk centrum, wijkgebouw of andere activiteit waaruit inkomsten worden gegenereerd	Ja	
5	Exploiteert u een kerkelijke begraafplaats? Zo ja, vragen 5a t/m 5d beantwoorden.	Ja	
5a	Is er sprake van een plaatselijke regeling (een soort reglement) van de begraafplaats met daarin verwoord de rechten en plichten van een rechthebbende zijnde iemand die tegen betaling een dienst afneemt van de begraafplaats.	Ja	
5b	Bestaat er een hiervan afgeleide tarievenlijst van activiteiten van de begraafplaats zoals bij koop van een graf bij overlijden, kosten van grafdelving enz.	Ja	
5c	Is er een deugdelijke gravenadministratie aanwezig, waarin de capaciteit en bezetting van de graven zijn weergegeven en bestaat er op grond hiervan inzicht in de aangegane verplichting en de ontvangen vergoeding per graf.	Ja	
5d	De begraafplaats is niet ondergebracht in een afzonderlijke rechtspersoon. Is er sprake van een strikte scheiding tussen de exploitatie en het beheer van de kerkelijke gemeente ?.	Ja	
6	Is aan uw gemeente een annexe stichting verbonden?		Nee
6a	Zo ja, hebt u daarvan de jaarstukken ontvangen, besproken en gefiatteerd?		nvt
7	Is er een actueel Beleidsplan en is er een Plaatselijke regeling	Ja	
8	Hebt u een archiefbeheerder?	Nee	
8a	Ligt uw historisch archief opgeslagen onder het beheer van een erkende archiefbeheerder zoals bv.. streekarchief, gemeente of provincie?	Ja	
9	Zijn er risicoverzekeringen afgesloten voor brand, inboedel, WA voor vrijwilligers en personeel?	Ja	
9a	Zijn voor de risico's zoals aansprakelijkheid, ongevallen en arbeidsongeschiktheid toereikende verzekeringen afgesloten?	Ja	
10	Zijn degenen die de "voorgeschreven controle" uitvoeren financieel deskundigen?	Ja	
11	Zijn de verplichte ANBI publicaties op uw website geplaatst?	Ja	

0.600.470.00.1260.000
College van Kerkrentmeesters Hervormde Gemeente
te Blaricum
Torenlaan 64
1261 GG BLARICUM

Opgaveformulier K
(kerkrentmeesterlijk quotum 2020)

omschrijving		toelichting	inkomsten jaar 2018	
			€	€
a	<u>bijdragen levend geld</u>			
a.1.	(vaste) vrijwillige bijdragen			68.867
a.2.	collecten/giften			
	* totaal collecteopbrengsten (incl.afdrachtcoll.)		6.677	
	* totaal ontvangen giften (incl.afdrachtgiften)		25	
		sub	6.702	
	af			
	* afdracht/door te zenden collecten		0	
	* afdracht/door te zenden giften		0	
		blijft		6.702
a.3.	Solidariteitskas			
	* totaalontvangsten van gemeenteleden		2.430	
	af : afdracht aan Dienstenorganisatie		1.265	
		blijft		1.165
a.4.	legaten/erfenissen			0
a.5.	bruto opbrengsten wijkkassen			0
a.6.	overige bruto bijdragen/inkomsten levend geld			
	* overige			0
	*			0
totaal bijdragen levend geld				76.734
b.	<u>inkomsten uit stichtingen, kassen en fondsen</u>			
	betreffen batige exploitatiesaldi :			0
	*			
	*			
	*			
totaal stichtingen, kassen en fondsen				76.734

c. Inkomsten onroerende zaken

ongebouwd

c.1.	bruto inkomsten ongebouwd	0	
	af : exploitatielasten ongebouwd	0	
	batig exploitatiesaldo ongebouwd	blijft : <u> </u>	0

verhuur overig onroerend goed

c.2.	bruto inkomsten uit verhuur overig onroerend goed		
	* verhuur pastorie	33.000	
	*		
	*	<u>0</u>	
		33.000	
	af : exploitatielasten overige onroerend goed	<u>2.822</u>	
	batig exploitatielasten overige onroerend goed	blijft : <u> </u>	30.178
	totaal batig exploitatiesaldi onroerende zaken		<u><u>30.178</u></u>

d. bruto inkomsten rentebaten en dividenden

d.1	ontvangen rente (spaar)bankrekeningen	0
d.2.	rente hypotheek u/g en leningen u/g	
d.3.	rente over inschrijvingen in grootboeken	0
d.4.	rente obligaties/pandbrieven	
d.5.	dividend aandelen	2.552
d.6.	overige rentebaten	308
	totaal bruto inkomsten rentebaten en dividenden	<u><u>2.860</u></u>

Ingevuld door : KKA Amersfoort
Aleida Tichelaar
Postbus 675
3800 AR Amersfoort
Telefoonnummer : 033-4671018
e-mail : a.tichelaar@kkgkka.nl
Datum : 4-apr-19
Handtekening :