

# Hervormde Gemeente Vriezenveen

## Staat van baten en lasten

	Rekening	Begroting	Laatste
	2017	2017	rekening
	€	€	jaar 2016
<b>B A T E N</b>			
Baten onroerende zaken	77.824	78.300	89.054
Rentebaten en dividenden	40.843	41.500	42.566
Opbrengsten uit rechten, deelnemingen e.d.	0	0	0
Bijdragen levend geld	642.524	638.300	650.115
Door te zenden collecten en bijdragen derden	0	0	0
Overige baten en doorberekende kosten	19.632	19.600	16.139
<b>Totaal baten</b>	<b>780.823</b>	<b>777.700</b>	<b>797.874</b>
<b>L A S T E N</b>			
Lasten kerkgebouwen (excl. afschr.)	62.663	72.300	69.326
Overige onroerende zaken en inventarissen (excl. afschr.)	22.316	27.500	25.490
Afschrijvingen installaties en inventaris	28.929	30.000	24.840
Pastoraat (alleen Predikanten)	318.209	315.040	311.350
Kerkdienst, catechese en overige kerkactiviteiten	35.451	38.200	34.695
Verplichtingen en bijdragen inzake andere organen	45.738	46.600	46.739
Salarissen en vergoedingen	220.406	218.700	218.913
Kosten beheer en administratie	29.423	29.500	25.262
Rentelasten en bankkosten	1.859	1.500	1.745
<b>Totaal lasten</b>	<b>764.994</b>	<b>779.340</b>	<b>758.360</b>
<b>Saldo baten - lasten</b>	<b>15.829</b>	<b>-1.640</b>	<b>39.514</b>
<b>ONDERHOUD, VOORZIENINGEN, OVERIGE BATEN en LASTEN</b>			
Saldo toevoegingen onderhoud en voorzieningen	64.500	64.500	86.875
Saldo kerkbode	-4.449	-11.000	-7.598
Saldo kerkradio	-4.577	-5.000	-6.212
Saldo bruto-winst verkopen	-35.880	-26.000	-34.416
<b>Saldo overig</b>	<b>19.594</b>	<b>22.500</b>	<b>38.649</b>
<b>Saldo</b>	<b>-3.765</b>	<b>-24.140</b>	<b>865</b>
	<b>Nadelig</b>	<b>Nadelig</b>	<b>Voordelig</b>

## Balans per 31 december

A K T I V A	2017		2016	
	€	€	€	€
<u>VASTE AKTIVA</u>				
Onroerende zaken	480.073		467.136	
Installaties en inventaris	136.151		160.559	
		616.224		627.695
<u>VORDERINGEN</u>				
Rek.courant Stichting Reflection	40.077		34.482	
Rek.courant Diaconie	751		0	
Overige vorderingen/overlopende activa	53.519		59.713	
		94.347		94.195
<u>GELDMIDDELEN</u>				
Totaal		1.841.737		1.785.364
		<u>2.552.308</u>		<u>2.507.254</u>
P A S S I V A	2017		2016	
	€	€	€	€
<u>VERMOGEN</u>				
Kapitaal	1.443.227		1.443.429	
Nadelig/Batig saldo	-6.067		-202	
Vervangingsreserve	415.479		402.596	
		1.852.639		1.845.823
<u>FONDSSEN EN VOORZIENINGEN</u>				
Onderhoud gebouwen	486.990		466.327	
Investering Beeld- en audioapparatuur	8.735		0	
Orgelfonds	7.500		6.000	
Overkomst predikanten	13.921		10.920	
Reservefonds Reflection	99.082		78.615	
		616.228		561.862
<u>SCHULDEN OP LANGE TERMIJN</u>				
Overige leningen		0		0
<u>SCHULDEN OP KORTE TERMIJN</u>				
Collectebonnen in omloop	30.379		32.987	
Rek.courant Diaconie	0		1.009	
Rek. courant Wijkgem. Bijz. aard	1.801		1.447	
Rek.courant Zendingscommissie	485		15	
Overige schulden	50.776		64.111	
		83.441		99.569
		<u>2.552.308</u>		<u>2.507.254</u>

## **Toelichting jaarrekening 2017**

### **Algemene toelichting**

De jaarrekening 2017 is door de Algemene Kerkenraad goedgekeurd op 16 mei 2018.

Het nadelig saldo over 2017 bedraagt € 3.765. Gecorrigeerd met de opbrengst van de bestemde collecte wordt dit saldo in mindering gebracht op het eigen vermogen.

Ten laste van het resultaat werd € 60.000 toegevoegd aan de onderhoudsvoorziening.

De onttrekking ten laste van deze voorziening bedroeg € 39.337.

Het totaalbedrag aan investeringen bedroeg in 2017 € 15.781

### **Belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de begroting 2017 (afgerond op € 1.000):**

Voordelig:

hogere huuropbrengst Hervormd Centrum	€	5.000
hogere brutowinst verkopen	€	10.000
lagere huisvestingskosten Hervormd Centrum	€	4.000
lagere huisvestingskosten Kerkgebouwen	€	9.000
lagere kosten kerkelijke activiteiten	€	3.000

Nadelig:

lagere opbrengst rouwdiensten	€	5.000
lager saldo kerkbode	€	7.000