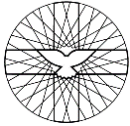


Protestantse Gemeente te Scheveningen

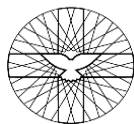
Jaarrekening 2016

Scheveningen, 7 juli 2017



Protestantse Gemeente te Scheveningen

| Inhoudsopgave | Pagina |
|---|--------|
| Voorwoord penningmeester | 3 |
| Algemene informatie | 4 |
| Verklaringen | 6 |
| Jaarrekening | |
| 1. Balans per 31 december 2016 | 7 |
| 2. Rekening van baten en lasten over 2016 | 8 |
| 3. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling | 9 |
| 4. Toelichting op de balans | 15 |
| 5. Toelichting op de rekening van baten en lasten | 18 |
| 6. Beoordelingsverklaring | 21 |
| Bijlagen | |
| 1. Overzicht van de materiële vaste activa | 22 |
| 2. Overzicht effecten | 24 |
| 3. Toelichting voorzieningen | 26 |
| 4. Toelichting bestemmingsfondsen | 27 |
| 5. Overzicht van de schulden op lange termijn | 30 |
| 6. Toelichting baten en lasten per wijk | 31 |
| 7. Toelichting voorzieningen per wijk | 34 |
| 8. Toelichting bestemmingsfondsen per wijk | 35 |



Protestantse Gemeente te Scheveningen

Aan de leden van het College van Kerkrentmeesters en de leden van de Algemene Kerkenraad van de Protestantse Gemeente te Scheveningen.

Voor u ligt de jaarrekening 2016 van de Protestantse Gemeente te Scheveningen.

In dit voorwoord staan de voornaamste bijzonderheden benoemd welke opvallen in de jaarrekening of waar wij over gesproken hebben in de collegevergaderingen.

Het resultaat over 2016 is met ruim 658.000 positief. Dit klinkt mooi, maar het positieve resultaat wordt geheel verklaard door de verkoop van de Zorgvlietkerk. Een verkoop die ruim 827.000 heeft opgebracht. Zonder deze verkoopopbrengst leidt de Protestantse Gemeente te Scheveningen een verlies van € 169.000. De kosten zijn hoger dan de opbrengsten en dat betekent dat wordt ingeleverd op het beschikbare vermogen.

Deze ontwikkeling was voor het College aanleiding om in het voorjaar 2016 richting de Algemene Kerkenraad een signaal af te geven dat de huidige financiële ontwikkelingen niet toekomstbestendig zijn. Het vermogen biedt nog een appeltje voor de dorst, maar het operationele resultaat moet worden verbeterd om over enkele jaren niet in financiële problemen te komen.

De Algemene Kerkenraad heeft het signaal van het College opgepakt door een Commissie Toekomstverkenning te installeren in het najaar van 2016. Deze Commissie heeft inmiddels haar eerste rapportage uitgebracht met als resultaat dat in 2017 kritisch gekeken zal gaan worden naar verlaging van de kosten, optimalisering van de opbrengsten en herpositionering van het gemeente zijn.

Het digitale (betalings)verkeer wordt steeds belangrijker, ook in de kerk. Na de digitale toezeggingen voor de actie Kerkbalans en het beschikbaar hebben van de kerkbode digitaal, heeft het College het afgelopen jaar ook nader de mogelijkheden verkend voor digitaal collecteren.

Het College heeft, vooruitlopend op toekomstige besparingen, kritisch naar de kosten gekeken en al enkele besparingen gerealiseerd.

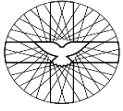
In 2017 zal nader invulling worden gegeven aan verdere digitalisering en kostenbesparingen (mede ook in samenspraak met de Commissie Toekomstverkenning).

Per 1 maart 2017 heeft Alie Kool de functie van penningmeester overgedragen (aan Marcus van Spronsen). Wij bedanken Alie Kool voor de jarenlange trouwe inzet als penningmeester van de Protestantse Gemeente te Scheveningen.

Met vriendelijke groet,

Namens het College van Kerkrentmeesters,

Marcus van Spronsen
Penningmeester



Protestantse Gemeente te Scheveningen

Algemene informatie

Het College van Kerkrentmeesters op 31 december 2016 bestond uit de volgende leden.

M. de Jong
M. Ph. den Dulk
M.I. van Spronsen
C. de Jong
A.G.Kool-Taal
P. Griffioen
F.J. Pronk (adviseur)

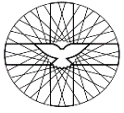
Binnen het college zijn er twee vacatures.

De administratie berust bij:

Kerkelijk bureau PG Scheveningen
Ewald Stout en Tineke v.d. Zwan
Jurriaan Kokstraat 175
2586 SG 's -Gravenhage
Telefoon 070-3550895
e-mail: admin@pgscheveningen.nl

De jaarrekening is beoordeeld door:

Verstegen accountants en adviseurs
Postbus 574
3300 AN Dordrecht
Telefoon 078-6481555
e-mail: info@verstegenaccountants.nl



Protestantse Gemeente te Scheveningen

Situatie per 31 december 2016

| | |
|---------------------------|-----------------|
| Kerkprovincie | Zuid-Holland |
| Registratienummer | 9745 |
| Classis | 's-Gravenhage-2 |
| Werkgemeenschap | Voorburg |
| Aantal wijkgemeenten | 3 |
| Aantal predikantsplaatsen | 4 |

Ledenstatistiek LRP

| Datum | 1-4-2016 | 2-1-2017 |
|---------------------------|--------------|--------------|
| Aantal belijdenen | 2.336 | 2.279 |
| Aantal doopleden | 2.504 | 2.462 |
| Aantal overige "leden" | 1.255 | 1.356 |
| Totaal aantal leden | <u>6.095</u> | <u>6.097</u> |
| Aantal pastorale eenheden | 4.310 | 4.230 |



Protestantse Gemeente te Scheveningen

Verklaringen

Het College van Kerkrentmeesters van de Protestantse Gemeente te Scheveningen verklaart dat de rekening over het jaar 2016 door hen is opgesteld en aangeboden aan de Algemene Kerkenraad.

Datum:

Voorzitter:
M. de Jong

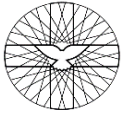
Secretaris:
M.Ph. den Dulk

De Algemene Kerkenraad van de Protestantse Gemeente te Scheveningen heeft deze rekening vastgesteld in de vergadering van 2017. De rekening zal binnen 14 dagen in afschrift worden toegezonden aan het Regionaal College voor de Behandeling van Beheerszaken Een samenvatting van de rekening zal in de Scheveningse Kerkbode worden gepubliceerd. De volledige rekening zal gedurende tenminste vijf werkdagen ter inzage worden gelegd.

Datum:

Voorzitter:
J. Schinkelshoek

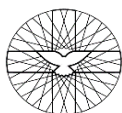
Scriba:
M. de Jonge



Protestantse Gemeente te Scheveningen

1. Balans per 31 december

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | € | € |
| ACTIVA | | |
| Vaste activa | | |
| Materiële vaste activa | 27.000 | 45.151 |
| Financiële vaste activa | 250.000 | 250.000 |
| | <u>277.000</u> | <u>295.151</u> |
| Vlottende activa | | |
| Kortlopende vorderingen en overlopende activa | 45.959 | 115.785 |
| Effecten | 477.611 | 1.538.751 |
| Liquide middelen | 4.886.112 | 2.864.053 |
| | <u>5.409.683</u> | <u>4.518.590</u> |
| | <u><u>5.686.683</u></u> | <u><u>4.813.740</u></u> |
| PASSIVA | | |
| Eigen Vermogen | | |
| Algemene reserve | 3.990.828 | 2.816.860 |
| Bestemmingsreserve exploitatie wijkgemeenten | 289.024 | 550.735 |
| Bestemmingsfondsen | 668.320 | 669.958 |
| | <u>4.948.172</u> | <u>4.037.553</u> |
| Voorzieningen | 630.362 | 670.424 |
| Langlopende schulden | 16.435 | 19.974 |
| Crediteuren | 31.135 | 17.019 |
| Kortlopende schulden en vooruitontvangen bedragen | 60.581 | 68.772 |
| | <u>5.686.683</u> | <u>4.813.740</u> |



Protestantse Gemeente te Scheveningen

| 2. Rekening van baten en lasten | Begroting 2016 | Rekening 2016 | Rekening 2015 |
|---|-------------------|-------------------------|-----------------------|
| | € | € | € |
| BATEN | | | |
| Inkomsten uit levend geld | 594.251 | 566.895 | 598.022 |
| Verhuur onroerende goed | 215.863 | 148.227 | 205.080 |
| Huurwaarde pastorieën | 24.119 | 31.491 | 23.940 |
| Intrest belegde gelden | 126.103 | 24.626 | 111.100 |
| Overige baten | 206.146 | 964.652 | 46.074 |
| Totaal baten | <u>1.166.482</u> | <u>1.735.891</u> | <u>984.216</u> |
| LASTEN | | | |
| Pastoraat en eredienst | 405.149 | 450.158 | 495.593 |
| Kerkgebouwen | 296.982 | 359.624 | 362.282 |
| Pastorieën | 23.381 | 41.027 | 15.253 |
| Solidariteitskas / quotum | 52.612 | 46.934 | 54.947 |
| Beheer en administratie | 162.617 | 179.196 | 156.720 |
| Diverse algemene kosten | 21.201 | 38.564 | 48.190 |
| Totaal lasten | <u>961.942</u> | <u>1.115.502</u> | <u>1.132.985</u> |
| Saldo baten - lasten | <u>204.540</u> | <u>620.389</u> | <u>-148.769</u> |
| Toevoegingen aan fondsen | | -16.120 | -35.928 |
| Onttrekkingen aan fondsen | | 13.754 | 226.467 |
| Toevoegingen aan voorzieningen | | -125.157 | -110.341 |
| Onttrekkingen aan voorzieningen | | 165.222 | 124.363 |
| Totaal | <u>0</u> | <u>37.699</u> | <u>204.561</u> |
| Exploitatieresultaat | <u>204.540</u> | <u>658.087</u> | <u>55.792</u> |
| Verdeling exploitatie resultaat: | | | |
| Algemene reserve | | 919.798 | -42.383 |
| Exploitatie wijkgemeenten | | -261.709 | 98.175 |
| Per saldo een toevoeging van | | <u>658.089</u> | <u>55.792</u> |



3. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Grondslagen van waardering van activa en passiva

Algemeen

Voorzover niet anders is vermeld, zijn de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde in euro's. De kosten en baten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

De kosten en baten worden toegerekend aan de wijkgemeenten en Scheveningen centraal.

De Protestantse Gemeente te Scheveningen is opgericht op 18 december 2013.

De Protestantse Gemeenten is ontstaan door een fusie van de voormalige kerkgenootschappen:

- Hervormde Gemeente te Scheveningen
- Gerformeerde Kerk te Scheveningen

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Handleiding Opstellen Begroting en Jaarrekening van de Protestantse Kerk in Nederland (PKN) en de door het College gekozen en beschreven grondslagen.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Materiële vaste activa

De bouw- of verwervingskosten van kerk- en wijkgebouwen zijn bij ingebruikname volledig ten laste van het resultaat gebracht. Pastorieën worden afgeschreven tot een bedrag van € 9.000 per pastorie. Volgens het beleid van de Algemene Kerkenraad worden de pastorieën duurzaam ingezet voor de huisvesting van de Scheveningse Protestantse predikanten.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa bestaat uit spaarrekeningen met een looptijd langer dan 1 jaar en zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.



Protestantse Gemeente te Scheveningen

Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

Effecten

De obligaties zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs of de lagere beurswaarde per balansdatum. De aandelen en overige fondsen zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere beurswaarde per balansdatum.

De koersverschillen worden rechtstreeks verwerkt in de reserve koersverschillen.

Eigen vermogen

Legaten en erfenissen worden rechtstreeks aan het eigen vermogen toegevoegd.

Bestemmingsreserve

Bestemmingsreserve wijkgemeenten

De bestemmingsreserve is gevormd ten tijde van de werking van de deelbegroting. Wijkgemeenten waren verantwoordelijk voor aanvulling van eventuele tekorten. Met de inwerkingtreding van de beleidsnota "investeren of potverteren" stelden wijkgemeenten zich niet langer garant voor een sluitende deelbegroting. Deze reserve kan dus door het College worden aangewend om toekomstige tekorten te saneren.

Bestemmingsfondsen

Fonds renovatie Bethelkerk

Het fonds is gevormd ter dekking van de uitgaven van de renovatie van de Bethelkerk in 2013. Daarnaast zal het onvoorziene onderhoud ten laste van deze fondsen worden gebracht, zoals dakreparatie.

Dienst aan Zee

Het fonds is gevormd uit de opbrengsten van collecten en giften ten behoeve van de Dienst aan Zee in de Bethelkerk. Het saldo van de fondsen kan worden aangewend voor uitgaven ten behoeve van deze de Diensten aan Zee. Er is een commissie Diensten aan Zee benoemd door de (voormalige) wijkkerkenraad Bethelkerk.

Oude Kerk Sterk

Het fonds is gevormd door opbrengsten uit collecten, giften en manifestaties. Uit het fonds kunnen zaken worden gefinancierd ten behoeve van het kerkgebouw Oude Kerk, die niet worden betaald vanuit de onderhoudsvoorziening van de Oude Kerk. Het College van Kerkrentmeesters beslist over de aanwending op voorstel van de kerkrentmeesters van de Oude Kerk.



Protestantse Gemeente te Scheveningen

Nieuwe Badkapel/FAB

Het fonds is gevormd uit de opbrengsten van collecten en giften. Uit het fonds kunnen zaken worden gefinancierd ten behoeve van het kerkgebouw Nieuwe Badkapel, die niet worden betaald vanuit de onderhoudsvoorziening van de Nieuwe Badkapel. Het College van Kerkrentmeesters beslist over de aanwending op voorstel van de kerkrentmeesters van de Nieuwe Badkapel.

Prinses Julianakerk

Het fonds is gevormd uit de opbrengsten van collecten en giften. Uit het fonds kunnen zaken worden gefinancierd ten behoeve van het kerkgebouw Prinses Julianakerk, die niet worden betaald vanuit de onderhoudsvoorziening van de Prinses Julianakerk. Het College van Kerkrentmeesters beslist over de aanwending op voorstel van de kerkrentmeesters van de Prinses Juliana Kerk.

Bethelkerk

Het fonds is gevormd bij de fusie van de HGS en GKS. Uit het fonds kunnen zaken worden gefinancierd ten behoeve van het kerkgebouw Bethelkerk, die niet worden betaald vanuit de onderhoudsvoorziening van de Bethelkerk. Het College van Kerkrentmeesters beslist over de aanwending op voorstel van de kerkrentmeesters van de Bethelkerk.

Geestelijke verzorging

Het fonds is gevormd door een gift van het bestuur van de Stichting Steunfonds Christelijk Onderwijs Scheveningen. De middelen kunnen worden aangewend ten behoeve van geestelijke verzorging en evangelisatie.

Project Prinses Julianakerk

In het kader van de fusie van de wijkgemeente 2 van de Gereformeerde Kerk Scheveningen en de Hervormde Wijkgemeenten Thabor en Duindorp is door de GKS een bedrag ter beschikking gesteld voor extra pastorale ondersteuning van het ouderen- en jongerenwerk.

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen.

Een voorziening voor groot onderhoud wordt gevormd op basis van het (meerjaren)onderhoudsplan. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. De stortingen in de voorzieningen worden verantwoord in de regel "Toevoegingen aan voorzieningen" van de rekening van baten en lasten. De werkelijke onderhoudsbestedingen staan met ingang van het verantwoordingsjaar 2015 in de regel "kerkgebouwen" van de rekening van baten en lasten.

Tegenover de werkelijke onderhoudsbesteding staan dan de "onttrekkingen aan de voorzieningen" van de rekening van baten en lasten. Per saldo resteert dan de normstorting als last in de rekening van baten en lasten. Hiermee fungeert de onderhoudsvoorziening als een kostenegalisatie en worden alle kosten, bestedingen en onttrekkingen zichtbaar gemaakt in de rekening van baten en lasten.



Onderhoudsvoorziening voor groot onderhoud

Deze voorziening is voor onderhoudslasten ten behoeve van de pastorieën voor zover deze eigendom zijn van het College van Kerkrentmeesters.

Onderhoudsvoorziening Oude Kerk

Deze voorziening, die wordt gevoed door de jaarlijkse toevoeging aan de voorziening, (overheid)subsidies, giften en nalatenschappen, is bestemd voor de instandhouding van het kerkgebouw. Kwaliteit verhogende investeringen die niet gericht zijn op de instandhouding van het gebouw worden gefinancierd uit de betreffende wijkbestemmingsfondsen. Bij de opbouw van de voorziening wordt rekening gehouden met de mogelijkheden tot het ontvangen van subsidie en giften uit fondsen in verband met het monumentale karakter van het kerkgebouw.

Onderhoudsvoorziening Nieuwe Badkapel

Deze voorziening, die wordt gevoed door de jaarlijkse toevoeging aan de voorziening, (overheid)subsidies, giften en nalatenschappen, is bestemd voor de instandhouding van het kerkgebouw. Kwaliteit verhogende investeringen die niet gericht zijn op de instandhouding van het gebouw worden gefinancierd uit de betreffende wijkbestemmingsreserve. Bij de opbouw van de voorziening wordt rekening gehouden met de mogelijkheden tot het ontvangen van subsidie en giften uit fondsen in verband met het monumentale karakter van het kerkgebouw.



Onderhoudsvoorziening Prinses Julianakerk

Deze voorziening, die wordt gevoed door de jaarlijkse toevoeging aan de voorziening, (overheid)subsidies, giften en nalatenschappen, is bestemd voor de instandhouding van het kerkgebouw. Kwaliteit verhogende investeringen die niet gericht zijn op de instandhouding van het gebouw worden gefinancierd uit de betreffende wijkbestemmingsreserve.

Onderhoudsvoorziening Zorgvlietkerk

Deze voorziening was bestemd voor de instandhouding van de Zorgvlietkerk. In verband met de verkoop van de kerk in 2016 is de resterende voorziening als onderhoudsvoorziening Zorgvlietkerk vrijgevallen.

Onderhoudsvoorziening Bethelkerk

Deze voorziening, die wordt gevoed door de jaarlijkse toevoeging aan de voorziening, (overheid)subsidies, giften en nalatenschappen, is bestemd voor de instandhouding van het kerkgebouw. Kwaliteit verhogende investeringen die niet gericht zijn op de instandhouding van het gebouw worden gefinancierd uit de betreffende wijkbestemmingsreserve.

Grafonderhoud

Het College heeft de plicht een graf te onderhouden dat gelegen is op de gemeentelijke begraafplaats aan de Kerkhoflaan. De jaarlijkse onderhoudslasten worden ten laste van de voorziening gebracht.

Losmaking predikant 2015 -2019 NBK

Per 1 juli 2015 is Ds. H.J. van Haarlem losgemaakt van de Protestantse Gemeente te Scheveningen (wijkgemeente Noord). Deze voorziening betreft de lasten die voor rekening komen van de PG Scheveningen vanaf 1 juli 2015. Dit betreft de maximale lasten. Indien Ds. Van Haarlem erin slaagt voor 1 juli 2019 een nieuwe functie te krijgen dan worden de kosten minder voor PG Scheveningen.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Algemeen

Baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Baten

Giften worden verantwoord in het jaar waarin deze bedragen zijn ontvangen. Alle overige baten (huren, interest en bijdragen) worden toegerekend aan het boekjaar waarop zij betrekking hebben.

Lasten

De lasten (in de vorm van kosten en bijdragen) worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.



Protestantse Gemeente te Scheveningen

Pensioenen

De Protestantse Gemeente te Scheveningen heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij de Protestantse Gemeente te Scheveningen. De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel zijn ondergebracht bij het pensioenfonds voor zorg en welzijn (PFZW). De Protestantse Gemeente te Scheveningen betaalt hiervoor de premies waarin een bijdrage door de werknemer wordt geleverd. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds dit toelaat. De Protestantse Gemeente te Scheveningen heeft geen verplichtingen tot het voldoen van aanvullende bijdragen in het geval een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. De Protestantse Gemeente te Scheveningen heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.



Protestantse Gemeente te Scheveningen

4. Toelichting op de balans

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| | € | € |
| Materiële vaste activa | | |
| Boekwaarde per 1 januari | 45.151 | 46.966 |
| Af: desinvesteringen | 17.546 | 0 |
| Af: afschrijvingen | 605 | 1.815 |
| Boekwaarde per 31 december | <u>27.000</u> | <u>45.151</u> |

Op bijlage 1. is een gedetailleerd overzicht opgenomen.

Financiële vaste activa

Spaarcontracten SKG looptijd 12-2-2015 / 2018 rente 0,40 %

| | | |
|----------------------------|----------------|----------------|
| Boekwaarde per 1 januari | 250.000 | 250.000 |
| Bij: stortingen | 0 | 250.000 |
| Af: kortlopende deel | 0 | -250.000 |
| Boekwaarde per 31 december | <u>250.000</u> | <u>250.000</u> |

Vlottende activa

Kortlopende vorderingen en overlopende activa

| | | |
|--|---------------|----------------|
| Debiteuren | 18.089 | 13.883 |
| Voorziening dubieuze debiteuren | -2.400 | 0 |
| Nog te ontvangen rente | 2.517 | 44.618 |
| Kerkelijke bijdrage/collecten/verhuur/giften | 3.036 | 7.805 |
| Diaconie / Wijkverenigingen | 5.436 | 6.486 |
| Rente rabo 2016 | 3.720 | 0 |
| Wijkvereniging NBK | 5.910 | 0 |
| Wijkver. Steunfonds ZvK | 2.955 | 0 |
| Kommunika | 5.762 | 5.761 |
| Greenchoice jaarnota's | 0 | 14.972 |
| Stedin verhuur transformatorstation | 0 | 3.222 |
| Fietsplan medewerkers | 935 | 0 |
| Verkoopkosten Zorgvlietkerk | 0 | 11.730 |
| Diverse posten | 0 | 7.308 |
| | <u>45.959</u> | <u>115.785</u> |



Protestantse Gemeente te Scheveningen

4. Toelichting op de balans

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|------------------------------|----------------|------------------|
| | € | € |
| <u>Effecten</u> | | |
| Saldo per 1 januari | 1.538.751 | 1.655.539 |
| Aankopen | 475.065 | 0 |
| Verkopen | -1.790.375 | -100.000 |
| Afwaardering Lehman Brothers | 0 | -2.500 |
| Koersresultaat | 254.170 | -14.288 |
| Saldo per 31 december | <u>477.611</u> | <u>1.538.751</u> |

Op bijlage 2. effecten is een gedetailleerd overzicht opgenomen.

In de maand mei is de portefeuille effecten door de Rabobank verkocht en de opbrengst wordt op afgesproken termijnen opnieuw belegd.

Liquide middelen

| | | |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Bankrekeningen R/C | 65.786 | 141.730 |
| Spaarrekeningen | 4.817.424 | 2.469.095 |
| Kortlopend deel spaarcontracten | 0 | 250.000 |
| Kas | 2.902 | 3.228 |
| | <u>4.886.112</u> | <u>2.864.053</u> |

Algemene reserve

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| Saldo per 1 januari | 2.816.860 | 2.763.107 |
| Resultaat boekjaar | 919.798 | -42.383 |
| Nalatenschap NN | 0 | 109.242 |
| Koersresultaat | 254.170 | -13.106 |
| Saldo per 31 december | <u>3.990.828</u> | <u>2.816.860</u> |

Bestemmingsreserve

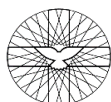
| | | |
|---|----------------|----------------|
| Saldo per 1 januari | 550.735 | 452.559 |
| Af: exploitatie deelbegroting wijken 2016 | -261.711 | 98.176 |
| Saldo per 31 december | <u>289.024</u> | <u>550.735</u> |

Bestemmingsfondsen

| | | |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| Saldo per 1 januari | 669.958 | 776.252 |
| Bij: subsidies, giften etc. | 16.122 | 23.589 |
| Af: uitgaven | -17.760 | -129.883 |
| Saldo per 31 december | <u>668.320</u> | <u>669.958</u> |

| | | |
|------------------------------|----------------|------------------|
| Saldo totaal per 31 december | <u>957.344</u> | <u>1.220.693</u> |
|------------------------------|----------------|------------------|

Op bijlage 3 is een gedetailleerd overzicht opgenomen.



Protestantse Gemeente te Scheveningen

4. Toelichting op de balans

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|-----------------------|----------------|----------------|
| | € | € |
| Voorzieningen | | |
| Saldo per 1 januari | 670.424 | 768.690 |
| Bij: Toevoegingen | 125.157 | 122.681 |
| Af: Onttrekkingen | -165.222 | -220.947 |
| Saldo per 31 december | <u>630.362</u> | <u>670.424</u> |

Op bijlage 4 is een gedetailleerd overzicht opgenomen.

Langlopende schulden

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| Saldo per 1 januari | 19.974 | 23.513 |
| Aflossingen | 3.540 | 3.540 |
| Saldo per 31 december | <u>16.434</u> | <u>19.974</u> |

Op bijlage 5 is een gedetailleerd overzicht opgenomen.

Kortlopende schulden en vooruitontvangen bedragen

| | | |
|--|---------------|---------------|
| Crediteuren | 31.135 | 17.019 |
| Borg woning | 1.450 | 0 |
| Te betalen loonheffing | 11.450 | 12.159 |
| Reservering vakantiegeld personeel | 14.715 | 13.713 |
| Vooruitontvangen bedragen (o.a.kerkbalans) | 25.474 | 29.265 |
| Accountant | 4.719 | 6.500 |
| ZWO algemeen + wijken | 197 | 690 |
| Netto salarissen/rtaktementen | 424 | 0 |
| Overig | 2.151 | 6.444 |
| | <u>91.715</u> | <u>85.791</u> |



Protestantse Gemeente te Scheveningen

5. Toelichting op de rekening van baten en lasten

| | Rekening 2016 | Rekening 2015 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| | € | € |
| Inkomsten uit levend geld | | |
| Vrijwillige bijdragen | 435.688 | 463.775 |
| Extra toezeggingen giften | 8.313 | 7.057 |
| Collecten kerk- en trouwdiensten | 77.789 | 75.972 |
| Solidariteitskas / acties quotum | 30.074 | 31.104 |
| Algemene giften en baten | 1.585 | 5.363 |
| Collecte verzorgingshuizen | 3.487 | 3.348 |
| Busjes kerkradio | 9.958 | 11.403 |
| | <u>566.895</u> | <u>598.022</u> |
| Baten onroerende zaken | | |
| <i>Verhuur onroerende zaken</i> | | |
| Verhuur kerken | 81.114 | 134.512 |
| Verhuur kosterwoning | 3.659 | 3.380 |
| Verhuur Kommunika | 59.434 | 64.117 |
| Klokluiden | 680 | 460 |
| Div. ontvangsten o.a. huur Tesselsestr 6 | 3.341 | 2.611 |
| | <u>148.227</u> | <u>205.080</u> |
| <i>Huurwaarde pastorieën</i> | 31.491 | 23.940 |
| | <u>179.719</u> | <u>229.020</u> |
| Rentebaten | | |
| Intrest belegde gelden | <u>24.626</u> | <u>111.100</u> |
| Overige baten | | |
| Exploitatie Scheveningse kerkbode | 2.424 | 4.270 |
| Bijdrage diaconie "bejaardenpastoraat" | 23.400 | 23.400 |
| Overige baten en nagekomen baten | 19.821 | 18.404 |
| Verkoop Burg.v.d. Werffstraat 100 | 91.243 | 0 |
| Verkoop Zorgvlietkerk | 827.763 | 0 |
| | <u>964.652</u> | <u>46.074</u> |



Protestantse Gemeente te Scheveningen

5. Toelichting op de rekening van baten en lasten

| | Rekening 2016 | Rekening 2015 |
|---------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Pastoraat en eredienst | | |
| Predikantsplaatsen | 319.602 | 319.794 |
| Gastpredikanten | 18.022 | 20.144 |
| Bijstand pastoraat | 66.938 | 97.255 |
| Kosten kerkdiensten | 9.369 | 19.305 |
| Jeugdwerk 2.0 | 831 | 695 |
| Vergoeding organisten | 35.395 | 36.669 |
| Overige lasten pastoraat | 0 | 1.731 |
| | <u>450.158</u> | <u>495.593</u> |
| | | |
| Kerkgebouwen | | |
| Werkelijke onderhoudskosten | 198.914 | 167.883 |
| Onkosten verhuur | 0 | 6.412 |
| Verzekeringen | 17.482 | 21.109 |
| Belastingen | 464 | 3.872 |
| Energiekosten | 42.583 | 59.354 |
| Telefoonkosten | 4.675 | 4.039 |
| Schoonmaakkosten | 11.037 | 17.156 |
| Afschrijving | 605 | 1.815 |
| Diversen | | 0 |
| Personeelskosten (kosters) | 83.863 | 80.642 |
| | <u>359.624</u> | <u>362.282</u> |
| | | |
| Pastorieën | | |
| Onderhoudskosten/huurlasten | 36.337 | 10.156 |
| Verz./Grondlasten/Energiekosten | 4.690 | 5.097 |
| | <u>41.027</u> | <u>15.253</u> |



Protestantse Gemeente te Scheveningen

5. Toelichting op de rekening van baten en lasten

| | Rekening 2016 | Rekening 2015 |
|------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Solidariteitskas / quotum | | |
| Jaarlijkse afdracht | 46.934 | 54.947 |
| Beheer en administratie | | |
| Huisvestingskosten | 0 | 360 |
| Centrale administratie | 112.266 | 95.064 |
| Kosten bestuurscolleges | 2.833 | 4.261 |
| Jaarboekje | 1.002 | 1.294 |
| Salarissen | 63.096 | 55.741 |
| | <u>179.196</u> | <u>156.720</u> |
| Diverse algemene kosten | | |
| Abonnementen / Contributies | 2.516 | 1.022 |
| Kosterswoning | 4.533 | 9.602 |
| Wijkgebouwen | 4.658 | 5.183 |
| Rente en bankkosten | 6.565 | 13.662 |
| Diversen kosten | 250 | 684 |
| Kosten losmaking predikant | 20.042 | 18.037 |
| | <u>38.564</u> | <u>48.190</u> |
| Toevoeging aan voorzieningen | -125.157 | -110.341 |
| Onttrekking aan voorzieningen | 165.222 | 124.363 |
| Toevoeging aan bestemmingsfondsen | -16.120 | -35.928 |
| Onttrekking aan bestemmingsfondsen | 13.754 | 226.467 |
| | <u>37.699</u> | <u>204.561</u> |

beoordelingsverklaring

Invoegen



Protestantse Gemeente te Scheveningen

Bijlage 1. Overzicht van de materiële vaste activa

| Omschrijving | Aanschafwaarde | Afschrijving t/m 2015 | Boekwaarde 1-1-2016 | desinvestering 2016 | Afschrijving 2016 | Boekwaarde 31-12-2016 | Verzekerde waarde | OZB waarde |
|--|----------------|--------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|------------------|
| | | | € | € | € | € | € | € |
| <i>kerk- en wijkgebouwen</i> | | | | | | | | |
| Oude Kerk, Keizerstraat 8 | | | PM | | | PM | 8.851.700 | |
| Nieuwe Badkapel, Nieuwe Parklaan 90 | | | PM | | | PM | 8.930.100 | |
| Pr. Julianakerk, Tesselsestraat 6 | | | PM | | | PM | 5.320.800 | |
| Zorgvlietkerk, Pr. Mauritslaan 10 *) | | | PM | | | 0 | | |
| Zorgvlietkerk, aanbouw lokaal B *) jaar 2000 | 45.378 | 27.227 | 18.151 | 17.546 | 605 | 0 | | |
| Bethelkerk, Jurriaan Kokstraat 175 | | | PM | | | PM | 5.482.900 | |
| Geuzenhonk, Kranenburgerweg 92 | | | PM | | | PM | 353.100 | |
| <i>Pastorieën</i> | | | | | | | | |
| Frankenslag 91 | | | 9.000 | | | 9.000 | 411.100 | 711.000 |
| Frankenslag 181 | | | 9.000 | | | 9.000 | 543.000 | 772.000 |
| Buys Ballotstraat 73 **) | | | 9.000 | | | 9.000 | 341.100 | 307.000 |
| <i>Overig bezittingen</i> | | | | | | | | |
| Burg. van der Werffstraat 98/100 (uit erflatingen)***) | | | PM | | | PM | 238.100 | 239.000 |
| Kerkelijk bureau met bovenwoning, Jurr. Kokstraat 173 | PM | | | | | PM | 374.000 | |
| Kostbare voorwerpen volgens taxatierapport B & B | PM | | | | | PM | 15.300 | |
| Inventaris kerkelijk bureau | | | PM | | | PM | 20.400 | |
| Perceel grond gelegen aan het Kapelplein NBK | | | PM | | | PM | | |
| | 45.378 | 27.227 | 45.151 | 17.546 | 605 | 27.000 | 30.881.600 | 2.029.000 |

*) In het afgelopen boekjaar is de Zorgvlietkerk met aanbouw verkocht voor een bedrag van € 875.000. Na aftrek van de boekwaarde van de aanbouw ad € 17.546, verrekenende waarborgsom ad € 3.150 en gemaakte verkoopkosten ad € 29.691 is het saldo ad € 827.763 als boekwinst in de staat van baten en lasten verantwoord.

**) Het pand Buys Ballotstraat 73 is verkregen uit een erflating. Tot augustus 2004 hadden wij alleen het blote eigendom. De waarde van de woning op het moment van de beëindiging van het vruchtgebruik bedroeg volgens een taxatierapport € 150.000. Dit bedrag heeft als bestemming de "Prinses Julianakerk". Conform de besluitvorming in de Algemene Kerkenraad van de Hervormde Gemeente Scheveningen wordt dit bedrag jaarlijks geïndexeerd met het prijsindexcijfer van de gezinsconsumptie. Bij toekomstige vervreemding van het pand zal het surplus dan wel het manco ten opzicht van de geïndexeerde waarde ten gunste dan wel ten laste van de reserve groot onderhoud worden gebracht. Het prijsindexcijfer van de gezinsconsumptie is in 2016 gestegen met 0,3 %. Het bedrag dat bij vervreemding van het perceel ten goede komt aan de Prinses Julianakerk wordt hierdoor € 175.949.

***)Over de besteding van de (toekomstige) opbrengsten van het perceel Burgemeester van der Werffstraat 98/100 zijn afspraken gemaakt in de Algemene Kerkenraad bij de vaststelling van de nota "investeren of potverteren". Afgelopen boekjaar is woning nr. 100 verkocht voor een bedrag van € 101.000. Dit bedrag is na aftrek van de verkoop- en splitsingskosten ad € 9.558 ten gunste van de baten en lasten. In dit overzicht opgenomen waarden voor OZB en verzekering is voor beide woningen.



PROTESTANTSE GEMEENTE TE SCHEVENINGEN

Bijlage 2. Overzicht van de financiële vaste activa

| Overzicht beleggingen per: | Aantallen | Afloop | Coupon | Nominaal / aanschaf | Balanswaarde 31-12-2015 | Aankoop | Verkoop | Koersverschil | Balanswaarde 31-12-2016 | Koerswaarde |
|---|-----------|--------|--------|---------------------|-------------------------|---------|-----------|---------------|-------------------------|-------------|
| | | jaar | datum | € | € | € | € | € | € | € |
| Obligaties | | | | | | | | | | |
| 6,000% Achmea 06 | | 2049 | 01-11 | 50.000 | 50.000 | | 50.850 | 850 | | |
| 6,125% BNP Paribas Mtn | | 2016 | 26-02 | 100.000 | 100.000 | | 100.000 | 0 | | |
| 5,500% EON Intl Finance | | 2017 | 02-10 | 50.000 | 50.000 | | 53.655 | 3.655 | | |
| 5,900% Ierland | | 2019 | 18-10 | 100.000 | 100.000 | | 120.310 | 20.310 | | |
| 5,250% ING Bank Emtn | | 2018 | 05-06 | 100.000 | 100.000 | | 111.090 | 11.090 | | |
| 0,000% Lehman Brothers Min (was 4,75%)* | | 2014 | 16-01 | 50.000 | 5.500 | | 2.186 | -768 | 2.546 | 2.546 |
| 0,516% Nederlandse Waterschapsbank | | 2021 | 27-04 | 100.000 | 100.000 | | 102.410 | 2.410 | | |
| 4,000% Nederland | | 2037 | 15-01 | 250.000 | 250.000 | | 400.075 | 150.075 | | |
| 0,000% Rabo rente clicker | | 2020 | 14-07 | 100.000 | 100.000 | | 118.830 | 18.830 | | |
| 3,200% Rabobank coupon 9 11/21 | | 2021 | | 100.000 | 100.000 | | 111.460 | 11.460 | | |
| 6,500% Rabo Certificaten | | 2020 | 29-03 | 291.500 | 291.500 | | 322.691 | 31.191 | | |
| ASN Duurzaam Obligatiefonds | 1.671 | | | 50.000 | | 50.000 | | 0 | 50.000 | 50.752 |
| Parvest Sustainable Bond Euro Corp | 363 | | | 37.500 | | 37.500 | | 0 | 37.500 | 37.660 |
| Pioneer Ethical Corporate Bond | 36 | | | 37.500 | | 37.500 | | 0 | 37.500 | 37.551 |
| Triodos Sustainable Bond Fund | 3.276 | | | 87.500 | | 87.500 | | 0 | 87.500 | 87.959 |
| Vanguard Eurozone Inflation Link Bd | 341 | | | 37.500 | | 37.500 | | 0 | 37.500 | 38.694 |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| Subtotaal Obligaties | | | | 1.541.500 | 1.247.000 | 250.000 | 1.493.556 | 249.103 | 252.546 | 255.162 |



PROTESTANTSE GEMEENTE TE SCHEVENINGEN

Bijlage 2. Overzicht van de financiële vaste activa

| Overzicht beleggingen per: | Aantallen | Afloop | Coupon | Nominaal / aanschaf | Balanswaarde 31-12-2015 | Aankoop | Verkoop | Koers-verschil | Balanswaarde 31-12-2016 | Koerswaarde |
|-------------------------------------|-----------|--------|--------|---------------------|-------------------------|---------|-----------|----------------|-------------------------|-------------|
| Beleggingsfondsen | | | | | | | | | | |
| NN L Absolute Return Bond N Dis Q | | | | 110.550 | 98.150 | | 97.488 | -662 | | |
| Robeco High Yield Bonds B | | | | 79.160 | 77.407 | | 80.818 | 3.411 | | |
| Robeco Inv Grade Corporate Bond | | | | 124.375 | 116.194 | | 118.513 | 2.319 | | |
| Actiam Index Aand Wereld | 3.275 | | | 90.000 | | 90.000 | | | 90.000 | 95.731 |
| ASN Duurzaam Aandelenfonds | 92 | | | 9.000 | | 9.000 | | | 9.000 | 9.490 |
| ASN Milieu en Water Fonds | 373 | | | 11.250 | | 11.250 | | | 11.250 | 11.697 |
| Candriam Sustainable Pacific Fund | 65 | | | 11.250 | | 11.250 | | | 11.250 | 11.512 |
| FC Responsible Global Equity | 533 | | | 9.000 | | 9.000 | | | 9.000 | 9.346 |
| Kempen Sustainable Smallcap Fund | 293 | | | 11.250 | | 11.250 | | | 11.250 | 11.804 |
| NN Duurzaam Aandelen Fonds | 304 | | | 9.000 | | 9.000 | | | 9.000 | 9.338 |
| Northern Trust Em Custom ESG EQ I | 1.636 | | | 18.000 | | 18.000 | | | 18.000 | 18.742 |
| Robeco Sam Smart Energy Fund | 368 | | | 4.500 | | 4.500 | | | 4.500 | 4.761 |
| Robeco Sam Sustain Healthy Living | 69 | | | 11.250 | | 11.250 | | | 11.250 | 11.600 |
| Robeco Sam Sustainable Agribusiness | 90 | | | 11.250 | | 11.250 | | | 11.250 | 11.846 |
| Sparinvest Ethical Emerging Markets | 143 | | | 18.000 | | 18.000 | | | 18.000 | 18.844 |
| UBS MSCI Pacific Social Responsible | 196 | | | 11.315 | | 11.315 | | | 11.315 | 11.542 |
| | | | | | | | | | | |
| Subtotaal aandelen | | | | 539.150 | 291.751 | 225.065 | 296.819 | 5.068 | 225.065 | 236.254 |
| | | | | | | | | | | |
| Totalen | | | | 2.080.650 | 1.538.751 | 475.065 | 1.790.375 | 254.170 | 477.611 | 491.416 |



Protestantse Gemeente te Scheveningen

Bijlage 3. Overzicht van de mutaties in de voorzieningen

| Omschrijving | Stand per | Mutaties 2016 | | Stand per |
|--|-------------------|----------------------|----------------|-------------------|
| | 01-01-2016 | Bij | Af | 31-12-2016 |
| | € | € | € | € |
| Voorziening onderhoud kerkgebouwen | 606.967 | 125.157 | 145.180 | 586.945 |
| Voorziening pastorieen | 26.512 | | | 26.512 |
| Voorziening grafonderhoud | 5.531 | | | 5.531 |
| Voorziening losmaking predikant | 31.416 | | 20.042 | 11.374 |
| | <u>670.427</u> | <u>125.157</u> | <u>165.222</u> | <u>630.362</u> |
| Voorziening onderhoud kerkgebouwen | beginsaldo | bij | af | eindsaldo |
| Groot onderhoud | | | | |
| Toevoegingen | | 24.737 | | |
| Onttrekkingen | | | | |
| | <u>45.620</u> | <u>24.737</u> | | <u>70.357</u> |
| Onderhoudsvoorziening Oude Kerk | | | | |
| Toevoegingen | | 25.350 | | |
| Subsidies | | | | |
| Onttrekkingen | | | 28.431 | |
| | <u>189.351</u> | <u>25.350</u> | <u>28.431</u> | <u>186.270</u> |
| Onderhoudsvoorziening Nieuwe Badkapel | | | | |
| Toevoegingen | | 25.000 | | |
| Subsidies | | | | |
| Onttrekkingen | | | 72.671 | |
| | <u>68.775</u> | <u>25.000</u> | <u>72.671</u> | <u>21.105</u> |



Protestantse Gemeente te Scheveningen

| | <u>beginsaldo</u> | <u>bij</u> | <u>af</u> | <u>eindsaldo</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Onderhoudsvoorziening Pr. Julianakerk | | | | |
| Toevoegingen | | 25.050 | | |
| Onttrekkingen | | | | |
| | <u>28.367</u> | <u>25.050</u> | | <u>53.417</u> |
| Onderhoudsvoorziening Zorgvlietkerk | | | | |
| Toevoegingen | | | 24.737 | |
| Onttrekkingen | | | 24.737 | |
| | <u>24.737</u> | | | |
| Onderhoudsvoorziening Bethelkerk | | | | |
| Toevoegingen | | 25.020 | | |
| Onttrekkingen | | | 19.341 | |
| | <u>250.115</u> | <u>25.020</u> | <u>19.341</u> | <u>255.794</u> |
| Totaal voorziening onderhoud kerkgebouw | <u>606.967</u> | <u>125.157</u> | <u>145.180</u> | <u>586.944</u> |
| Onderhoudsvoorziening pastorieën | | | | |
| Toevoegingen | | | | |
| Onttrekkingen | | | | |
| | <u>26.512</u> | | | <u>26.512</u> |
| Voorziening grafonderhoud | | | | |
| Toevoegingen | | | | |
| Onttrekkingen | | | | |
| | <u>5.531</u> | | | <u>5.531</u> |
| Voorziening Losmaking predikant | | | | |
| Toevoegingen | | | 20.042 | |
| Onttrekkingen | | | 20.042 | |
| | <u>31.416</u> | | | <u>11.374</u> |



Protestantse Gemeente te Scheveningen

Bijlage 4. Overzicht van de mutaties in bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen

Bestemmingsreserves

| Omschrijving | Stand per | Toerekening 2016 | | Stand per |
|---------------------------|------------|------------------|---------|------------|
| | 01-01-2016 | Bij | Af | 31-12-2016 |
| | € | € | € | € |
| Exploitatie wijkgemeenten | 550.735 | | 261.908 | 288.827 |

Bestemmingsfondsen

| Omschrijving | Stand per | Toerekening 2016 | | Stand per |
|---------------------------|------------|------------------|---------|------------|
| | 01-01-2016 | Bij | Af | 31-12-2016 |
| | € | € | € | € |
| Nieuwe Badkapel/FAB | 20.157 | 250 | 6.355 | 14.052 |
| Bethelkerk | 47.554 | | 3.278 | 44.276 |
| Oude Kerk Sterk | 125.153 | 9.072 | 2.248 | 131.977 |
| Prinses Julianakerk | 13.231 | 1.445 | 930 | 13.746 |
| Geestelijk verzorging | 439.656 | 1 | | 439.657 |
| Project Julianakerk | 14.213 | 1 | | 14.214 |
| Dienst aan Zee | 9.994 | 5.353 | 4.949 | 10.398 |
| Saldo van Baten en Lasten | 669.958 | 16.122 | 17.760 | 668.320 |
| Totaal | 1.220.693 | 16.122 | 279.668 | 957.147 |

| | beginsaldo | bij | af | eindsaldo |
|----------------------------------|------------|-------|---------|-----------|
| Exploitatie wijkgemeenten | | | | |
| Resultaat wijken 2016 | | | 261.908 | |
| | 550.735 | | 261.908 | 288.827 |
| Nieuwe Badkapel/FAB | | | | |
| Toevoegingen | | 250 | | |
| Onttrekkingen | | | 6.355 | |
| | 20.157 | 250 | 6.355 | 14.052 |
| Bethelkerk | | | | |
| Toevoegingen | | | | |
| Onttrekkingen | | | 3.278 | |
| | 47.554 | | 3.278 | 44.276 |
| Oude Kerk Sterk | | | | |
| Toevoegingen | | 9.072 | | |
| Onttrekkingen | | | 2.248 | |
| | 125.153 | 9.072 | 2.248 | 131.977 |

Vervolg bijlage 4. Overzicht van de mutaties in de bestemmingsfondsen

| | <u>beginsaldo</u> | <u>bij</u> | <u>af</u> | <u>eindsaldo</u> |
|------------------------------------|-------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Prinses Julianakerk | | | | |
| Toevoegingen | | 1.445 | | |
| Onttrekkingen | | | 930 | |
| | <u>13.231</u> | <u>1.445</u> | <u>930</u> | <u>13.746</u> |
| Geestelijke verzorging | | | | |
| Toevoegingen | | 1 | | |
| Onttrekkingen | | | | |
| | <u>439.656</u> | <u>1</u> | | <u>439.657</u> |
| Project Prinses Julianakerk | | | | |
| Toevoegingen | | 1 | | |
| Onttrekkingen | | | | |
| | <u>14.213</u> | <u>1</u> | | <u>14.214</u> |
| Dienst aan Zee | | | | |
| Toevoegingen | | 5.353 | | |
| Onttrekkingen | | | 4.949 | |
| | <u>9.994</u> | <u>5.353</u> | <u>4.949</u> | <u>10.398</u> |
| | <u>1.220.693</u> | <u>16.122</u> | <u>279.668</u> | <u>957.147</u> |



Protestantse Gemeente te Scheveningen

Bijlage 5. Overzicht van de schulden op lange termijn

| Geldgever | Jaar van opname | Looptijd in jaren | Rente | Oorspronkelijke hoofdsom | Aflossingen | | | Schuldrest 31-12-2016 | Rentelast 2016 |
|-----------------|-----------------|-------------------|-------|--------------------------|-------------|-------|----------|-----------------------|----------------|
| | | | | | t/m 2015 | 2016 | t/m 2016 | | |
| | | | % | € | € | € | € | | |
| Nalatenschap NN | | | 0 | 73.069 | 53.094 | 3.540 | 56.634 | 16.435 | |
| | | | | 73.069 | 53.094 | 3.540 | 56.634 | 16.435 | |

Toelichting

Bij de aanvaarding van een nalatenschap heeft het College van Kerkrentmeesters de verplichting op zich genomen om een lid van onze gemeente bij leven wekelijks een uitkering te betalen. De betaling vindt geclusterd per kwartaal plaats.



Protestantse Gemeente te Scheveningen

Bijlage 6. Toelichting op de rekening van baten en lasten

| | Totaal | | Centrum | | | | Noord | | Zuid | | Centraal | |
|--|------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------------|
| | Begroting | Rekening | Begroting | OK Rekening | BK Begroting | Rekening | Begroting | NBK Rekening | Begroting | PJK Rekening | Begroting | Centraal Rekening |
| Inkomsten uit levend geld | | | | | | | | | | | | |
| Vrijwillige bijdragen | 472.205 | 435.688 | 79.062 | 69.476 | 143.243 | 137.587 | 132.300 | 125.401 | 117.600 | 103.224 | - | - |
| Extra toezeggingen giften | 1.536 | 8.313 | 384 | 4.624 | 1.152 | 2.304 | - | 457 | - | 897 | - | 30 |
| Collecten kerk- en trouwdiensten | 64.764 | 77.789 | 16.654 | 21.505 | 15.280 | 16.531 | 14.945 | 16.707 | 17.885 | 19.797 | - | 3.249 |
| Eindejaarscollecte | 13.072 | 12.877 | 2.654 | 2.297 | 5.518 | 4.258 | - | 3.118 | - | 3.205 | 4.900 | - |
| Solidariteitskas | 18.118 | 17.197 | 2.780 | 2.683 | 5.244 | 4.938 | 4.508 | 4.165 | 5.586 | 5.412 | - | - |
| Algemene giften en baten | 11.319 | 1.585 | - | - | - | - | 3.479 | - | 7.840 | - | - | 1.585 |
| Collecte verzorgingshuizen | 2.732 | 3.487 | 533 | 1.743 | 533 | 581 | 735 | - | 931 | 1.162 | - | - |
| Busjes kerkradio | 10.505 | 9.958 | 2.275 | 2.938 | 3.820 | 3.132 | 980 | 375 | 3.430 | 3.514 | - | - |
| | 594.251 | 566.895 | 104.342 | 105.266 | 174.790 | 169.330 | 156.947 | 150.224 | 153.272 | 137.211 | 4.900 | 4.864 |
| Verhuur onroerende goed | | | | | | | | | | | | |
| Verhuur kerken | 139.265 | 81.114 | 13.899 | 13.346 | 8.066 | 4.935 | 20.400 | 26.855 | 10.200 | 14.366 | 86.700 | 21.611 |
| Verhuur kosterwoning | 3.276 | 3.659 | 145- | - | 3.421 | 3.659 | - | - | - | - | - | - |
| Verhuur Kommunika | 68.557 | 59.434 | - | - | 68.557 | 59.434 | - | - | - | - | - | - |
| Klokluiden | 762 | 680 | 354 | 300 | - | - | - | - | 408 | 380 | - | - |
| Verhuur transformatorstation | 4.003 | - | 1.809 | - | 1.174 | - | 1.020 | - | - | - | - | - |
| Diversen ontvangsten | - | 3.341 | - | 1.761 | - | 1.580 | - | - | - | - | - | - |
| | 215.863 | 148.227 | 15.917 | 15.407 | 81.218 | 69.608 | 21.420 | 26.855 | 10.608 | 14.746 | 86.700 | 21.611 |
| Huurwaarde pastorieën | | | | | | | | | | | | |
| Huurwaarde pastorieën | 24.119 | 31.491 | 8.132 | 6.001 | 8.133 | 8.260 | 0 | 0 | 7.854 | 7.080 | 0 | 10.150 |
| Rente opbrengst | | | | | | | | | | | | |
| Intrest belegde gelden | 94.436 | 15.961 | 5.217 | 2.660 | 5.217 | 2.660 | 42.001 | 5.320 | 42.001 | 5.320 | - | - |
| Overige rente | 31.667 | 8.665 | 15.834 | 1.444 | 15.833 | 1.445 | - | 2.888 | - | 2.888 | - | - |
| | 126.103 | 24.626 | 21.051 | 4.104 | 21.050 | 4.105 | 42.001 | 8.209 | 42.001 | 8.209 | | |
| Overige baten | | | | | | | | | | | | |
| Explotatie Scheveningse kerkbode | 2.040 | 2.424 | - | 391 | - | 825 | - | 420 | - | 788 | 2.040 | - |
| Bijdrage Diaconie "bejaardenpastoraat" | 24.028 | 23.400 | 4.058 | 3.900 | 4.058 | 3.900 | 7.956 | 7.800 | 7.956 | 7.800 | - | - |
| Schenken/legaten | 2.081 | 4.539 | - | 2.270 | 2.081 | - | - | 2.269 | - | - | - | - |
| Verkoop Burg.vd Werffstraat 100 | - | 91.243 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 91.243 |
| Verkoop Zorgvliet kerk | - | 827.763 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 827.763 |
| Verkoop pastorie | 170.000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 170.000 | - |
| Overige baten /subsidie | 7.997 | 15.282 | - | 10.341 | 6.977 | - | - | 4.941 | 1.020 | - | - | - |
| | 206.146 | 964.652 | 4.058 | 16.902 | 13.116 | 4.725 | 7.956 | 15.430 | 8.976 | 8.588 | 172.040 | 919.006 |
| Totaal baten | 1.166.482 | 1.735.892 | 153.500 | 147.681 | 298.307 | 256.028 | 228.324 | 200.717 | 222.711 | 175.834 | 263.640 | 955.632 |



Protestantse Gemeente te Scheveningen

Bijlage 6. Toelichting op de rekening van baten en lasten

| | Totaal | | Centrum | | | | Noord | | Zuid | | Centraal | |
|----------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|-----------------|----------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|---------------|
| | Begroting | Rekening | Begroting | OK Rekening | BK Begroting | Rekening | Begroting | NBK Rekening | Begroting | PJK Rekening | Begroting | Rekening |
| Pastoraat en eredienst | | | | | | | | | | | | |
| Predikantsplaatsen | 306.233 | 319.602 | 77.316 | 67.348 | 77.317 | 109.349 | 75.800 | 63.679 | 75.800 | 79.226 | - | - |
| Gastpredikanten | 15.517 | 18.022 | 4.658 | 5.472 | 2.975 | 3.173 | 4.182 | 4.259 | 3.702 | 5.118 | - | - |
| Bijstand pastoraat | 50.151 | 66.938 | - | - | 50.151 | 8.331 | - | 15.846 | - | 42.762 | - | - |
| Kosten kerkdiensten | - | 9.142 | - | 1.173 | - | 3.509 | - | - | - | - | - | 4.460 |
| Jeugdijns 2.0 | 148 | 831 | - | - | 148 | 831 | - | - | - | - | - | - |
| Trouwbijbels e.d. | 145 | 228 | 43 | 48 | - | - | 51 | 90 | 51 | 90 | - | - |
| Heilig Avondmaal | 1.034 | - | 14 | - | - | - | 510 | - | 510 | - | - | - |
| Vergoeding organisten | 31.670 | 35.395 | 10.689 | 9.176 | 6.497 | 6.384 | 12.240 | 17.048 | 2.244 | 2.787 | - | - |
| Overige lasten pastoraat | 251 | - | - | - | 47 | - | 102 | - | 102 | - | - | - |
| | 405.149 | 450.158 | 92.720 | 83.217 | 137.135 | 131.576 | 92.885 | 100.921 | 82.409 | 129.983 | - | 4.460 |
| Kerkgebouwen | | | | | | | | | | | | |
| Werkelijke onderhoudskosten | 102.000 | 198.914 | 25.500 | 44.630 | 25.500 | 39.228 | 25.500 | 101.170 | 25.500 | 12.824 | - | 1.063 |
| Verzekeringen | 14.285 | 17.482 | 4.048 | 4.527 | 5.239 | 4.347 | 2.448 | 5.907 | 1.632 | 3.030 | 918 | 328- |
| Belastingen kerkgebouwen | 5.162 | 464 | 1.135 | 835 | 1.426 | 690 | 408 | 419 | 1.071 | 135 | 1.122 | 1.615- |
| Energie en water | 73.101 | 42.583 | 17.312 | 13.536 | 12.949 | 9.748 | 15.300 | 12.697 | 18.360 | 5.337 | 9.180 | 1.266 |
| Telefoonkosten | 2.061 | 4.675 | 344 | 822 | 187 | 545 | 510 | 881 | 510 | 1.916 | 510 | 511 |
| Schoonmaakkosten | 3.092 | 11.037 | 1.739 | 594 | 1.353 | - | - | 7.369 | - | 1.201 | - | 1.872 |
| Afschrijving | - | 605 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 605 |
| Diversen | 17.340 | - | - | - | - | - | 3.060 | - | 5.100 | - | 9.180 | - |
| Personeelskosten (koster) | 79.941 | 83.863 | 25.597 | 24.001 | 40.982 | 42.160 | 1.020 | - | 12.342 | 17.702 | - | - |
| | 296.982 | 359.624 | 75.675 | 88.946 | 87.636 | 96.718 | 48.246 | 128.442 | 64.515 | 42.145 | 20.910 | 3.373 |
| Pastorieën | | | | | | | | | | | | |
| Onderhoudskosten/huurlasten | 9.772 | 36.337 | 552 | - | 9.220 | 9.310 | - | - | - | 830 | - | 26.196 |
| Grondlasten en energie | 3.515 | 3.183 | 782 | 944 | 343 | 360 | 340- | - | 2.730 | 1.327 | - | 553 |
| Verzekeringen | 5.300 | 1.507 | 4.630 | - | - | 479 | 340 | - | 330 | 630 | - | 398 |
| Reservering onderhoud | 4.794 | - | - | - | - | - | - | - | 4.794 | - | - | - |
| | 23.381 | 41.027 | 5.964 | 944 | 9.563 | 10.149 | - | - | 3.060 | 2.787 | - | 27.147 |
| Solidariteitskas / quotum | | | | | | | | | | | | |
| Solidariteitskas/quotum | 52.612 | 42.378 | 11.375 | 6.214 | 10.271 | 13.005 | 12.542 | 10.002 | 18.424 | 13.157 | - | - |
| Classis 's-Gravenhage PKN | - | 4.556 | - | - | - | 4.556 | - | - | - | - | - | - |
| | 52.612 | 46.934 | 11.375 | 6.214 | 10.271 | 17.561 | 12.542 | 10.002 | 18.424 | 13.157 | - | - |



Protestantse Gemeente te Scheveningen

Bijlage 6. Toelichting op de rekening van baten en lasten

| | Totaal | | Centrum | | | | Noord | | Zuid | | Centraal | |
|---|----------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| | Begroting | Rekening | Begroting | OK Rekening | BK Begroting | Rekening | Begroting | NBK Rekening | Begroting | PJK Rekening | Begroting | Rekening |
| Beheer en administratie | | | | | | | | | | | | |
| Centrale administratie | 162.617 | 112.266 | 23.253 | 18.418 | 23.253 | 19.628 | 46.507 | 35.724 | 46.507 | 38.046 | 23.097 | 450 |
| Kosten bestuurscolleges | - | 2.833 | | 472 | | 472 | | 944 | | 944 | | - |
| Jaarboekje | - | 1.002 | | 167 | | 167 | | 334 | | 334 | | - |
| Salarissen | - | 63.096 | | 10.516 | | 10.516 | | 21.032 | | 21.032 | | - |
| | 162.617 | 179.196 | 46.506 | 29.573 | 46.506 | 30.783 | 46.507 | 58.034 | 46.507 | 60.356 | 23.097 | 450 |
| Diverse algemene kosten | | | | | | | | | | | | |
| Abonnementen / Contributies | 2.040 | 2.516 | - | 380 | - | 1.182 | 1.020 | 488 | 1.020 | 466 | - | - |
| Kosterswoning | 5.285 | 4.533 | - | - | 5.285 | 4.533 | - | - | - | - | - | - |
| Wijkgebouwen | 9.288 | 4.658 | - | - | 108 | 1.064 | - | - | 9.180 | 3.594 | - | - |
| Rente en bankkosten | 2.548 | 395 | 425 | 84 | 424 | 62 | 850 | 125 | 850 | 125 | - | - |
| Beheersloon effecten | - | 6.170 | - | 1.028 | - | 1.028 | - | 2.057 | - | 2.057 | - | - |
| Diversen kosten | 2.040 | - | - | - | - | - | 1.020 | - | 1.020 | - | - | - |
| Losmaking predikant | - | 20.042 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 20.042 |
| Lasten nalatenschap Burg v.d. Werff 98 en 100 | - | 250 | - | 39 | - | 55 | - | 78 | - | 78 | - | - |
| | 21.201 | 38.564 | 425 | 1.531 | 5.817 | 7.924 | 2.890 | 2.747 | 12.070 | 6.319 | - | 20.042 |
| Totaal lasten | 961.942 | 1.115.502 | 232.665 | 210.425 | 296.928 | 294.711 | 203.070 | 300.147 | 226.985 | 254.747 | 44.007 | 55.472 |
| Saldo baten - lasten | 204.540 | 620.390 | -79.165 | -62.744 | 1.379 | -38.683 | 25.254 | -99.430 | -4.274 | -78.913 | 219.633 | 900.160 |
| Toevoeging aan voorzieningen | | -125.157 | | -25.350 | | -25.020 | | -25.000 | | -25.050 | | -24.737 |
| Onttrekking aan voorzieningen | | 165.222 | | 28.431 | | 19.341 | | 72.671 | | | | 44.779 |
| Toevoeging aan bestemmingsfondsen | | -16.120 | | -9.072 | | - | | -250 | | -1.445 | | -5.353 |
| Onttrekking aan bestemmingsfondsen | | 13.754 | | 2.248 | | 3.277 | | 2.350 | | 931 | | 4.949 |
| Totaal | - | 37.699 | - | -3.743 | - | -2.402 | - | 49.771 | - | -25.564 | - | 19.638 |
| Resultaat | 204.540 | 658.089 | -79.165 | -66.487 | 1.379 | -41.085 | 25.254 | -49.660 | -4.274 | -104.478 | 219.633 | 919.798 |



Bijlage 8. Toelichting op de rekeningen wijken bestemmingsfondsen

| | Bestemmingsfondsen | | | | | |
|--|--------------------|---------|----------|----------|-------------------|--------|
| | Centrum | | Noord | Zuid | Dienst aan Zee | |
| | OK € | BK € | NBK € | PJK € | € | |
| Inkomsten uit levend geld | | | | | | |
| Extra toezeggingen giften | 3.601 | | 250 | | 30 | |
| Collecten kerk- en trouwdiensten | 5.722 | | | 1.445 | 3.738 | |
| Algemene giften en baten | | | | | 1.585 | |
| | 9.323 | | 250 | 1.445 | 5.353 | |
| Verhuur onroerende goed | | | | | | |
| Verhuur kerken | -251 | | | | | |
| | -251 | | | | | |
| Totaal baten | 9.072 | | 250 | 1.445 | 5.353 | |
| Pastoraat en eredienst | | | | | | |
| Gastpredikanten | 1.075 | | | | | |
| Bijstand pastoraat | | | | 931 | | |
| Kosten kerkdiensten | 1.173 | 1.174 | | | 4.949 | |
| | 2.248 | 1.174 | | 931 | 4.949 | |
| Kerkgebouwen | | | | | | |
| Werkelijke onderhoudskosten | | 2.103 | 2.350 | | | |
| | | 2.103 | 2.350 | | | |
| Overigen | | | | | | |
| Collecten verrekening kerstnachtdienst 2014/2016 | | | 4.005 | | | |
| | | | 4.005 | | | |
| Totaal lasten | 2.248 | 3.277 | 6.355 | 931 | 4.949 | |
| Totaal | | | | | | |
| Toevoeging aan bestemmingsfondsen | -16.120 | -9.072 | 0 | -250 | -1.445 | -5.353 |
| Onttrekking aan bestemmingsfondsen | 17.759 | 2.248 | 3.277 | 6.355 | 931 | 4.949 |