



Leidschendam, 6 maart 2015

Geachte leden van de Algemene Kerkenraad,

Met betrekking tot de jaarrekening over de periode 2014 rapporteren wij u als volgt:

a. Opdracht & Algemeen

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening over 2014 van de Protestantse Gemeente te Leidschendam samengesteld. De heer A. Andeweg heeft het betalingsverkeer verzorgd op grond van de geaccordeerde declaraties en facturen. De financiële administratie is ook dit jaar gevoerd door de heer C. van Spronsen. De penningmeester heeft de jaarrekening samengesteld.

Dit jaar zijn de financiën van de Hulp en Heil kerk ook opgenomen in de PGL boekhouding. De uitgaven/kosten van deze kerk worden ten laste/ten gunste van het fonds van de H&H kerk gebracht. De algemene gedragslijnen uit voorgaande jaren zijn in 2014 gecontinueerd.

b. Resultaten

De jaarrekening 2014 wijkt in positieve zin af van de begroting over dit jaar. De totale bijdragen vanuit de gemeente zijn in 2014 vrijwel gelijk aan die van 2013 en daardoor ruim meer dan begroot voor 2014. De opbrengst van rente en dividenden was minder teruggelopen dan verwacht.

Uiteindelijk komt het tekort over 2014 uit op een bedrag van € 10,856.-, de begroting voorzag in een tekort van € 27,700.-. Over 2013 was er nog een tekort van € 81,076.-.

c. Vermogenspositie

Het eigen vermogen (inclusief fondsen) bedraagt per 31 december 2014 € 2,875,423.-. De toename is een combinatie van; het resultaat van 2014, de onttrekking aan fondsen en een herwaardering van het onroerend goed. Het vermogen per 31 december 2013 was € 2,797,390.-.

d. Uitgaven onderhoud & renovatie

Dorpskerk en Kruisheuvelkerk: Het onderhoud van de Dorpskerk werd voor een deel gedragen door de rijkssubsidie voor instandhouding van monumenten. De kosten voor de PGL ad € 58,000.- zijn voor een deel gedragen door het activiteitenfonds van Vlietwijk; het restant is ten laste gebracht van het onderhoudsfonds voor de Dorpskerk. Voor de herinrichting van de Kruisheuvelkerk zijn in 2014 vrijwel geen uitgaven gedaan.

e. Jaarrekening: aanvullende informatie

Achtereenvolgens treft u de baten en lastenrekeningen over 2014 en de balans per 31 december 2014 aan. Nadere informatie is te vinden in de toelichtingsbladen.

Pagina 8 – Onroerend goed: de boekwaarde van de gebouwen is volgens de OZB aanslag 2014; de kerkgebouwen zijn voor € 1. opgenomen.

Pagina 9 – Beleggingen: de hogere rente op de Rabobank ledencertificaten en termijndeposito's bij het SKG zorgen ervoor dat de inkomsten uit geldmiddelen redelijk op peil blijven.

Pagina 10, 11 & 12 – Debiteuren, kortlopende vorderingen en geldmiddelen.

Pagina 13 & 14 – Fondsen & Voorzieningen: Het groot onderhoud van de Dorpskerk is ten laste van de voorziening gebracht. De onttrekking uit het pastoraal fonds is dit jaar gereduceerd tot €30,000, een gevolg van het gunstige resultaat van 2014. Het wachtgeld voor 2014 ad € 33,700 is ten laste gebracht van de daartoe in 2013 ingerichte voorziening.

Pagina 16 – Kortlopende schulden : Een enigszins toegenomen hoeveelheid verplichtingen.

Namens het College van Kerkrentmeesters:

Gert van Spronsen, penningmeester

Bij het opstellen van de jaarrekening 2014 is van het concept model gebruik gemaakt zoals door de centrale PKN organisatie is beschikbaar gesteld, zoals ook in 2013. In de jaarrekening worden onze diverse gebouwen als volgt gerubriceerd: Dorpskerk - monumentaal kerkgebouw, Kruisheuvelkerk – niet monumentaal kerkgebouw, Leidraad – kerkelijk centrum en de bovenwoning als kosterswoning. Het in toelichting 21 genoemd "restauratiefonds" moet gelezen worden als wijkfondsen. Dit zijn de beperkingen van het centrale jaarrekeningformaat.

Resultaten in vergelijking met begroting over 2014

| | | |
|---|-----------|-----------------|
| Jaarresultaat 2014 (tekort) | | € 10,856- |
| Begroot resultaat (tekort) | | € 27,700- |
| Lager tekort dan begroot | | € 16,844 |
| Baten - hogere en lagere inkomsten dan begroot | | |
| Hogere baten – Kerkgebouwen en zalen | € 4,300 | |
| Hogere baten – Rente en dividenden | € 16,000 | |
| Lagere baten – Opbrengsten uit fondsen | | € 2,300 |
| Hogere baten – Bijdrage gemeente leden | € 28,000 | |
| Hogere baten – Subsidies en bijdrage, (niets begroot) | € 1,200 | |
| Overige lagere baten, hogere lasten per saldo | € 244 | |
| Lasten - hogere en lagere uitgaven dan begroot | | |
| Lagere kosten – Kerkgebouwen | € 5,000 | |
| Lagere kosten – Gebouwen, grootonderhoud Dorpskerk | € 37,400 | |
| Lagere kosten – Pastoraat | € 7,600 | |
| Lagere kosten – Kerkdiensten | € 8,000 | |
| Hogere kosten – Bijdrage centrale organisatie | | € 31,900 |
| Hogere kosten – Algemene salarissen | | € 400 |
| Lagere kosten – Beheer en administratie | € 1,400 | |
| Hogere kosten – Bankkosten | | € 700 |
| Saldo hogere/lagere lasten en baten | € 109,144 | € 35,300 |
| Lagere toevoegingen vanuit fondsen | | € 57,000 |
| Lager tekort dan begroting 2014 | | € 16,844 |

Resultaten in vergelijking met jaarrekening 2013

| | | |
|---|-----------|-----------------|
| Jaarresultaat 2014 (tekort) | | € 10,856- |
| Jaarresultaat 2013 (tekort) | | € 81,076- |
| Lager tekort dan vorig jaar | | € 70,220 |
| Baten - hogere en lagere inkomsten dan begroot | | |
| Lagere baten – Kerkgebouwen en zalen | | € 1,700 |
| Lagere baten – Rente en dividenden | | € 1,200 |
| Hogere baten – Opbrengsten uit fondsen | € 2,000 | |
| Hogere baten – Bijdrage gemeente leden | € 1,900 | |
| Lagere baten – Subsidies en bijdrage | | € 900 |
| Overige lagere baten, hogere lasten per saldo | € 20 | |
| Lasten - hogere en lagere uitgaven dan begroot | | |
| Lagere kosten – Kerkgebouwen | € 58,700 | |
| Hogere kosten – Gebouwen, grootonderhoud Dorpskerk | | € 45,600 |
| Lagere kosten – Pastoraat | € 77,700 | |
| Lagere kosten – Kerkdiensten | | € - |
| Hogere kosten – Bijdrage centrale organisatie | | € 29,500 |
| Lagere kosten – Algemene salarissen | € 2,200 | |
| Lagere kosten – Beheer en administratie | € 1,300 | |
| Hogere kosten – Bankkosten | | € 100 |
| Saldo hogere/lagere lasten en baten | € 143,820 | € 79,000 |
| Hogere toevoegingen vanuit fondsen | € 5,400 | |
| Lager tekort dan jaarrekening 2013 | | € 70,220 |

Totaal exploitatie (wordt automatisch ingevuld vanaf de baten- en lastenrekening)

| | begroting 2014 | rekening 2014 | rekening 2013 |
|--|-------------------|------------------|-------------------|
| baten | | | |
| 80 baten onroerende zaken | € 41,500 | € 45,769 | € 47,473 |
| 81 rentebaten en dividenden | € 41,000 | € 56,954 | € 58,198 |
| 82 opbrengsten uit stichtingen/kassen en fondsen | € 10,000 | € 7,706 | € 5,705 |
| 83 bijdragen levend geld | € 314,000 | € 341,943 | € 339,988 |
| 84 door te zenden collecten | € - | € - | € - |
| 85 subsidies en bijdragen | € - | € 1,243 | € 2,114 |
| totaal baten | € 406,500 | € 453,615 | € 453,477 |
| lasten | | | |
| 40 lasten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen | € 99,500 | € 94,480 | € 153,172 |
| 41 lasten overige eigendommen en inventarissen | € 95,000 | € 57,555 | € 11,967 |
| 42 afschrijvingen | € - | € - | € - |
| 43 pastoraat | € 224,000 | € 216,389 | € 294,101 |
| 44 lasten kerkdiensten, catechese, etc. | € 29,500 | € 21,465 | € 21,419 |
| 45 verplichtingen/bijdragen andere organen | € 33,500 | € 65,435 | € 35,958 |
| 46 salarissen | € 77,700 | € 78,121 | € 80,326 |
| 47 kosten beheer en administratie | € 15,000 | € 13,568 | € 14,844 |
| 48 rentelasten/bankkosten | € 1,000 | € 1,706 | € 1,588 |
| totaal lasten | € 575,200 | € 548,717 | € 613,377 |
| Saldo baten - lasten | € 168,700- | € 95,102- | € 159,900- |
| 53 toevoegingen aan fondsen en voorzieningen | € 10,000- | € 76,948- | € 56,059- |
| 54 onttrekkingen aan fondsen en voorzieningen | € 140,000 | € 165,631 | € 137,808 |
| 56 streekgemeenten | € - | € - | € - |
| 57 aandeel in lasten federatie | € - | € - | € - |
| 58 overige lasten en baten | € 11,000 | € 4,437- | € 2,925- |
| totaal | € 141,000 | € 84,246 | € 78,824 |
| Resultaat | € 27,700- | € 10,856- | € 81,076- |

Bestemming van het resultaat boekjaar

2014

| | toevoeging aan | onttrekking aan (-) |
|---|------------------|---------------------|
| Algemene reserve | € - | € 10,856- |
| Reserve koersverschillen | € - | € - |
| Herwaarderingsreserve | € - | € - |
| Overige reserve | € - | € - |
| Totaal | € - | € 10,856- |
| Per saldo een toevoeging/onttrekking van | € 10,856- | |

Balans (wordt automatisch ingevuld vanaf de toelichtingen)

| balans per 31 december | | 2014 | vorig boekjaar 2013 |
|------------------------|--|--------------------|------------------------|
| Activa | | | |
| 00 | onroerende zaken | € 1,121,002 | € 1,005,002 |
| 01 | installaties en inventarissen | € - | € - |
| 02 | financiële vaste activa | € - | € - |
| 03 | beleggingen | € 333,713 | € 310,575 |
| 07 | voorraden | € - | € 3,172 |
| 10 | debiteuren | € 2,959 | € 2,598 |
| 11 | kortlopende vorderingen en overlopende activa | € 34,954 | € 47,017 |
| 12 | geldmiddelen | € 1,382,794 | € 1,429,026 |
| | totaal | € 2,875,423 | € 2,797,390 |
| Passiva | | | |
| 20 | reserves (ter controle zie totaal reserve toel.20) | € 2,123,787 | € 1,968,394 |
| 21 | fondsen | € 414,008 | € 468,462 |
| 22 | voorzieningen | € 279,037 | € 313,266 |
| 23 | hypotheken en leningen | € 2,269 | € 2,269 |
| 24 | crediteuren | € - | € - |
| 25 | kortlopende schulden en overlopende passiva | € 56,321 | € 44,999 |
| | totaal | € 2,875,423 | € 2,797,390 |

Batenrekeningen

| | begroting 2014 | rekening 2014 | rekening 2013 |
|-----------|--|------------------|------------------|
| 80 | baten onroerende zaken | | |
| | (link toel. 00 onroerende zaken) | | |
| 80.10 | € 2,000 | € 2,000 | € 2,100 |
| 80.30 | € 22,000 | € 25,769 | € 28,021 |
| 80.40 | € 13,500 | € 13,680 | € 13,032 |
| 80.50 | € 4,000 | € 4,320 | € 4,320 |
| 80.60 | € - | € - | € - |
| 80.70 | € - | € - | € - |
| 80.80 | € - | € - | € - |
| | totaal | € 41,500 | € 45,769 |
| | | | € 47,473 |
| 81 | rentebaten en dividenden | | |
| 81.10 | € 31,000 | € 36,965 | € 42,359 |
| 81.20 | | | |
| | | € - | € - |
| 81.30 | | | |
| | € 10,000 | € 19,989 | € 15,839 |
| 81.40 | € - | € - | € - |
| 81.50 | € - | € - | € - |
| 81.90 | € - | € - | € - |
| | totaal | € 41,000 | € 56,954 |
| | | | € 58,198 |
| 82 | opbrengsten uit stichtingen/kassen en fondsen | | |
| 82.10 | € - | € - | € - |
| 82.20 | € 8,500 | € 5,632 | € 6,769 |
| 82.90 | € 1,500 | € 2,074 | € 1,065 |
| | totaal | € 10,000 | € 7,706 |
| | | | € 5,705 |
| 83 | bijdragen levend geld | | |
| 83.10 | € 280,000 | € 302,579 | € 310,399 |
| 83.20 | € 15,000 | € 14,504 | € 15,242 |
| 83.30 | € 5,000 | € 12,335 | € 6,648 |
| 83.40 | € 5,000 | € 3,000 | € - |
| 83.50 | € - | € - | € - |
| 83.60 | € 9,000 | € 9,525 | € 7,699 |
| 83.70 | € - | € - | € - |
| 83.90 | € - | € - | € - |
| | totaal | € 314,000 | € 341,943 |
| | | | € 339,988 |
| 84 | door te zenden collecten | | |
| 84.10 | € - | € - | € - |
| 84.20 | € - | € - | € - |
| | totaal | € - | € - |
| | | | € - |
| 85 | subsidies en bijdragen | | |
| 85.10 | € - | € 1,243 | € 2,114 |
| 85.20 | € - | € - | € - |
| | totaal | € - | € 1,243 |
| | | | € 2,114 |

Lastenrekeningen

| | begroting 2014 | rekening 2014 | rekening 2013 |
|--------------|--|------------------|------------------|
| 40 | lasten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen | | |
| 40.10 | monumentaal kerkgebouw | | |
| 40.11 | € 16,000 | € 6,130 | € 1,390 |
| 40.12 | € 500 | € 276 | € 396 |
| 40.13 | € 2,000 | € 1,383 | € 1,378 |
| 40.14 | € 10,000 | € 11,066 | € 12,191 |
| 40.19 | € 2,000 | € 2,864 | € 3,219 |
| 40.20 | niet-monumentaal kerkgebouw | | |
| 40.21 | € 16,000 | € 856 | € 1,735 |
| 40.22 | € 500 | € 154 | € 181 |
| 40.23 | € 2,000 | € 2,069 | € 2,012 |
| 40.24 | € 10,000 | € 12,409 | € 10,724 |
| 40.29 | € 1,000 | € 2,924 | € 1,992 |
| 40.30 | verenigingsgebouw/kerkelijk centrum | | |
| 40.31 | € 19,500 | € 20,154 | € 19,646 |
| 40.32 | € - | € - | € - |
| 40.33 | € - | € - | € - |
| 40.34 | € 6,000 | € 7,127 | € 6,988 |
| 40.39 | € 500 | € 3,064 | € 3,727 |
| 40.40 | pastorie(ën) | | |
| 40.41 | € 5,000 | € 18,501 | € 73,429 |
| 40.42 | € - | € - | € - |
| 40.43 | € - | € - | € - |
| 40.44 | € - | € - | € - |
| 40.49 | € 2,000 | € 1,233 | € 13,367 |
| 40.50 | kosterswoning(en) | | |
| 40.51 | € - | € - | € - |
| 40.52 | € - | € - | € - |
| 40.53 | € - | € - | € - |
| 40.54 | € - | € - | € - |
| 40.59 | € 500 | € 906 | € 573 |
| 40.90 | monumentaal orgel | | |
| 40.91 | € - | € - | € - |
| 40.93 | € - | € - | € - |
| 40.94 | € - | € - | € - |
| 40.95 | niet-monumentaal orgel | | |
| 40.96 | € 6,000 | € 3,365 | € 227 |
| 40.98 | € - | € - | € - |
| 40.99 | € - | € - | € - |
| | totaal | € 99,500 | € 94,480 |
| | | | € 153,172 |
| 41 | lasten overige eigendommen en inventarissen | | |
| 41.60 | overige monumentale gebouwen | | |
| 41.61 | € - | € - | € - |
| 41.62 | € - | € - | € - |
| 41.63 | € - | € - | € - |
| 41.64 | € - | € - | € - |
| 41.69 | € - | € - | € - |
| 41.70 | overige bebouwde eigendommen | | |
| 41.71 | € - | € - | € - |
| 41.72 | € - | € - | € - |
| 41.73 | € - | € - | € - |
| 41.74 | € - | € - | € - |
| 41.79 | € - | € - | € - |

Lastenrekeningen

| | begroting 2014 | rekening 2014 | rekening 2013 |
|--|-------------------|------------------|------------------|
| 41.80 onbebouwde eigendommen | | | |
| 41.81 onderhoud | € - | € - | € - |
| 41.82 belastingen | € - | € - | € - |
| 41.89 overige lasten | € - | € - | € - |
| 41.90 overige kosten (on)roerende zaken | | | |
| 41.91 kosten beheer derden | € - | € - | € - |
| 41.92 betaalde huren | € - | € - | € - |
| 41.93 inventarissen | € 95,000 | € 57,555 | € 11,967 |
| totaal | € 95,000 | € 57,555 | € 11,967 |
| 42 afschrijvingen (link toel. 00+01) | | | |
| 42.10 kerkgebouw(en) | € - | € - | € - |
| 42.30 verenigingsgebouw/kerkelijk centrum | € - | € - | € - |
| 42.40 pastorie(ën) | € - | € - | € - |
| 42.50 kosterswoning(en) | € - | € - | € - |
| 42.60 overige monumentale gebouwen | € - | € - | € - |
| 42.70 overige bebouwde eigendommen | € - | € - | € - |
| 42.90 orgel(s) | € - | € - | € - |
| 42.98 inventarissen | € - | € - | € - |
| 42.99 overige afschrijvingen | € - | € - | € - |
| totaal | € - | € - | € - |
| 43 pastoraat | | | |
| 43.10 predikanten | | | |
| 43.11 basis traktement | € - | € - | € - |
| 43.12 afdrachten aan centrale kas predikanten | € 187,000 | € 168,829 | € 244,593 |
| 43.13 afdrachten aan centrale kas pensioenen predikanten | € - | € - | € 2,639- |
| 43.14 bijdragen aan derden in traktement | € - | € - | € - |
| 43.20 tegemoetkoming in ziektekostenverzekeringen | € 4,500 | € 8,638 | € 9,167 |
| 43.21 vergoedingen representatie, vakliteratuur, kantoor, communicatie en reiskosten | € 10,000 | € 9,331 | € 10,283 |
| 43.30 vacature gelden | € - | € - | € - |
| 43.31 kosten i.v.m. beroepen, vestigen en vertrek predikant | € - | € - | € 7,668 |
| 43.32 kosten bijstand pastoraat (emerituspredikant) | € 15,000 | € 23,455 | € 17,450 |
| 43.33 preekvoorziening | € 7,500 | € 6,136 | € 7,579 |
| 43.40 kerkelijk werker | | | |
| 43.41 salaris en toeslagen | € - | € - | € - |
| 43.42 pensioenpremie | € - | € - | € - |
| 43.43 sociale lasten | € - | € - | € - |
| 43.44 vergoedingen | € - | € - | € - |
| 43.49 overige kosten pastoraat | € - | € - | € - |
| totaal | € 224,000 | € 216,389 | € 294,101 |
| 44 lasten kerkdiensten, catechese, etc. | | | |
| 44.10 kosten kerkdiensten | € 5,500 | € 270 | € 1,517 |
| 44.20 contributies en bijdragen aan kerkelijke activiteiten | € - | € - | € - |
| 44.40 overige kosten kerkdiensten en catechese | € - | € 5,382 | € 6,292 |
| 44.50 kosten wijkwerk en gemeenteavonden | € 16,000 | € 14,806 | € 11,679 |
| 44.60 kosten jeugdwerk | € 8,000 | € 1,007 | € 1,932 |
| 44.90 overige kosten kerkelijke activiteiten | € - | € - | € - |
| totaal | € 29,500 | € 21,465 | € 21,419 |
| 45 verplichtingen/bijdragen andere organen | | | |
| 45.10 kerkrentmeesterlijk quotum | € 20,000 | € 17,605 | € 19,980 |
| 45.30 bijdragen classes en streekverbanden | € 5,000 | € 6,358 | € 5,431 |
| 45.60 afdrachten voor solidariteitskas | € 7,000 | € 6,695 | € 6,855 |
| 45.90 overige bijdragen en contributies | € 1,500 | € 34,776 | € 3,692 |
| totaal | € 33,500 | € 65,435 | € 35,958 |

Lastenrekeningen

| | begroting 2014 | rekening 2014 | rekening 2013 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| 46 salarissen en vergoedingen | | | |
| 46.10 koster | | | |
| 46.11 salaris en toeslagen | € 47,000 | € 41,464 | € 55,335 |
| 46.12 pensioenpremie | € 3,500 | € 4,142 | € 3,564 |
| 46.13 sociale lasten | € 4,400 | € 3,794 | € 6,899 |
| 46.14 vergoedingen | € - | € 957 | € - |
| 46.20 organist en/of cantor | | | |
| 46.21 salaris en toeslagen | € 5,000 | € 5,000 | € 2,473 |
| 46.22 pensioenpremie | € - | € - | € - |
| 46.23 sociale lasten | € - | € - | € - |
| 46.24 vergoedingen | € 8,000 | € 9,442 | € 8,066 |
| 46.30 administratief personeel en overig personeel | | | |
| 46.31 salaris en toeslagen | € - | € - | € - |
| 46.32 pensioenpremie | € - | € - | € - |
| 46.33 sociale lasten | € - | € - | € - |
| 46.34 vergoedingen | € - | € - | € - |
| 46.40 overige kosten personeel/vrijwilligers | | | |
| 46.41 kosten arbodienst/ziekteverzuim | € - | € - | € - |
| 46.42 vergoedingen vrijwilligers | € - | € - | € - |
| 46.43 overige kosten personeel | € 1,800 | € 2,923 | € 1,758 |
| 46.44 overige kosten vrijwilligers | € 8,000 | € 10,399 | € 2,231 |
| totaal | € 77,700 | € 78,121 | € 80,326 |
| 47 kosten beheer en administratie | | | |
| 47.10 kosten bestuur | € 5,000 | € 1,266 | € 5,266 |
| 47.11 kosten (wijk)kerkenraad | € - | € - | € - |
| 47.20 bureaubehoeften en drukwerk | € 500 | € 975 | € - |
| 47.30 kosten telefoon | € 3,000 | € 2,534 | € 2,439 |
| 47.40 kosten administratie | € 4,000 | € 8,062 | € 6,418 |
| 47.41 kosten ledenregistratie | € - | € - | € - |
| 47.42 kosten financiële administratie | € - | € 175 | € - |
| 47.50 controlekosten jaarrekening | € - | € - | € - |
| 47.60 verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.) | € 2,500 | € 527 | € 560 |
| 47.70 publiciteit | € - | € - | € - |
| 47.90 overige lasten | € - | € 29 | € 162 |
| totaal | € 15,000 | € 13,568 | € 14,844 |
| 48 rentelasten/bankkosten | | | |
| 48.10 rente bankschulden | € - | € - | € - |
| 48.11 bankkosten | € 1,000 | € 1,706 | € 1,588 |
| 48.20 rente hypotheek en leningen o/g (link toel. 23) | € - | € - | € - |
| 48.30 rente obligatieleningen (link toel. 23) | € - | € - | € - |
| 48.40 rente fondsen (link toel. 21) | € - | € - | € - |
| 48.50 rente voorzieningen in eigen beheer (link toel. 22) | € - | € - | € - |
| 48.90 overige rente | € - | € - | € - |
| totaal | € 1,000 | € 1,706 | € 1,588 |
| 53 toevoegingen aan fondsen en voorzieningen (+) | | | |
| 53.10 fondsen (link toel. 21) | € 10,000 | € 12,948 | € 10,705 |
| 53.20 voorzieningen (link toel. 22) | € - | € 64,000 | € 45,354 |
| totaal | € 10,000 | € 76,948 | € 56,059 |
| 54 onttrekkingen aan fondsen en voorzieningen (-) | | | |
| 54.10 fondsen (link toel. 21) | € 110,000- | € 67,402- | € 51,967- |
| 54.20 voorzieningen (link toel. 22) | € 30,000- | € 98,229- | € 85,840- |
| totaal | € 140,000- | € 165,631- | € 137,808- |

Lastenrekeningen

| | begroting 2014 | rekening 2014 | rekening 2013 |
|-----------|--------------------------------|------------------|------------------|
| 56 | streekgemeenten | | |
| 56.10 | € - | € - | € - |
| 56.20 | € - | € - | € - |
| | totaal | € - | € - |
| 57 | aandeel in federatie | | |
| 57.10 | € - | € - | € - |
| | totaal | € - | € - |
| 58 | overige lasten en baten | | |
| 58.10 | € - | € - | € - |
| 58.20 | € - | € - | € - |
| 58.30 | € 11,000 | € 7,287 | € 14,670 |
| 58.40 | € - | € 11,723- | € 16,752- |
| 58.50 | € - | € - | € - |
| 58.60 | € - | € - | € - |
| 58.61 | | | |
| | € - | € - | € - |
| 58.62 | € - | € - | € - |
| 58.70 | € - | € - | € - |
| 58.80 | € - | € - | € - |
| 58.90 | € - | € - | € 42 |
| 58.91 | € - | € - | € - |
| 58.92 | € - | € - | € - |
| 58.95 | € - | € - | € 886- |
| 58.96 | € - | € - | € - |
| 58.97 | € - | € - | € - |
| | totaal | € 11,000 | € 4,437- |
| | | | € 2,925- |

00 Specificatie onroerende zaken

| omschrijving* | kadastrale aanduiding | afschr % | balans 1/1 2014 | afschrijving (-) code 42 baten en lasten | (des)investeringen c.q. mutaties niet via baten/lasten | herwaardering(+/-) toel.20 code 20.30 niet via baten/lasten | balans 31/12 2014 | opbrengst huur of pachtpr./jaar |
|--|-----------------------|----------|-----------------|--|--|---|-------------------|---------------------------------|
| 00.10 monumentale kerkgebouwen | | | € 1 | | | € - | € 1 | € 1,000 |
| Dorpskerk | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| 00.20 niet-monumentale kerkgebouwen | | | € 1 | | | € - | € 1 | € 1,000 |
| Kruisheuvelkerk | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| 00.30 verenigingsgebouwen/kerkelijk centrum | | | € - | | | | € - | € 10,002 |
| Dorpskerk | | | € - | | | | € - | € 7,085 |
| Kruisheuvelkerk | | | € - | | | | € - | € 8,683 |
| Leidraad | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| 00.40 pastorie(ën) | | | € 400,000 | | | € 14,000- | € 386,000 | € 6,840 |
| Kon. Emmalaan 38 | | | € 347,000 | | | € 15,000- | € 332,000 | € 6,840 |
| GJ vd Veenstraat | 396000 | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| 00.50 kosterswoning(en) | | | € 132,000 | | | € 5,000- | € 127,000 | € 4,320 |
| Delftsekade 10 | 272000 | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| 00.60 overige monumentale gebouwen | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| 00.70 overige gebouwen | | | € 126,000 | € - | | € 150,000 | € 276,000 | € - |
| Binnenhof | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| 00.80 onbebouwde eigendommen | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| | | | € - | | | | € - | € - |
| Totaal | | | € 1,005,002 | € - | € - | € 116,000 | € 1,121,002 | € 45,769 |

* gerangschikt naar jaar van verwerving

Verzekerde waarde

| | |
|---------------|--------------------|
| Groep 00.10 | € 2,922,700 |
| Groep 00.20 | € 2,730,400 |
| Groep 00.30 | |
| Groep 00.40 | € 516,315 |
| Groep 00.50 | € 592,900 |
| Groep 00.60 | € - |
| Groep 00.70 | € 603,600 |
| Totaal | <u>€ 7,365,915</u> |

03 Beleggingen

| omschrijving | aankoopwaarde | balans per 1/1 2014 | mutatie | ongerealiseerde koersversch. | balans 31/12/ 2014 | dividend 81.50 baten | beurswaarde |
|-----------------------|---------------|------------------------|---------|---------------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------|
| 03.10 aandelen | | | | | | | |
| | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - |
| | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - |
| | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - |
| | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - |
| | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - |
| | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - |
| | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - |
| | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - |
| Totaal | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - |

| omschrijving | aankoopwaarde | balans per 1/1 2014 | mutatie | ongerealiseerde koersversch. | balans 31/12/ 2014 | rente 81.40 baten | beurswaarde |
|-------------------------|---------------|------------------------|---------|---------------------------------|-----------------------|----------------------|-------------|
| 03.20 obligaties | | | | | | | |
| | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - |
| | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - |
| | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - |
| | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - |
| | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - |
| | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - |
| | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - |
| | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - |
| Totaal | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - |

| omschrijving | aankoopwaarde | balans per 1/1 2014 | mutatie | ongerealiseerde koersversch. | balans 31/12/ 2014 | rente 81.30 baten | beurswaarde |
|-----------------------------|---------------|------------------------|---------|---------------------------------|-----------------------|----------------------|-------------|
| 03.30 inschrijvingen | | | | | | | |
| Rabobank Leden Certificaten | € - | € 310,575 | | € 23,138 | € 333,713 | € 19,989 | € - |
| | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - |
| | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - |
| | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - |
| | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - |
| | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - |
| | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - |
| | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - |
| Totaal | € - | € 310,575 | € - | € 23,138 | € 333,713 | € 19,989 | € - |

Volgorde: jaar van ontstaan

Totaal beleggingen per 31 december

€ 333,713

Ongerealiseerde koersverschillen dienen rechtstreeks op de reserve te worden afgeboekt.

10 Specificatie debiteuren

| omschrijving | balans per 31 december | |
|-------------------------|------------------------|----------------|
| | 2014 | 2013 |
| 10.10 debiteuren | | |
| Binnenhof | € 789 | € - |
| PG Leidschendam | € 2,170 | € 2,598 |
| | € - | € - |
| | € - | € - |
| | € - | € - |
| | € - | € - |
| | € - | € - |
| | € - | € - |
| totaal | € 2,959 | € 2,598 |

11 Kortlopende vorderingen en overlopende activa

| omschrijving | balans per 31 december | |
|--|------------------------|-----------------|
| | 2014 | 2013 |
| 11.10 kortlopende vorderingen en overlopende activa | | |
| Overige te vorderen en ontvangen bedragen | € 3,509 | € 7,334 |
| Rente termijn depositio's | € 17,700 | € 17,700 |
| Waarborgsommen voorschotten | € 204 | € 681 |
| Rente spaarrekening 2014/2013 | € 13,542 | € 18,669 |
| Reservering Vakantie geld | € - | € 2,633 |
| | € - | € - |
| | € - | € - |
| | € - | € - |
| | € - | € - |
| totaal | € 34,954 | € 47,017 |

12 Geldmiddelen

| omschrijving | vervaldag (dd-mm-jj) | rente perc. | balans per 31 december | |
|--------------------------------|-------------------------|----------------|------------------------|-------------|
| | | | 2014 | 2013 |
| 12.10 kassen | | | | |
| Administrateur | | | € 45 | € 9 |
| De Binnenhof | | | € 108 | € 385 |
| Kruisheuvelkerk | | | € 154 | € 442 |
| Hulp & Heil Kerk | | | € 275 | € - |
| | | | € - | € - |
| | | | € - | € - |
| | | | € - | € - |
| | | | € - | € - |
| | | | € - | € - |
| 12.20 bankrekeningen | | | | |
| Rabobank 12.76.04.650 | | | € 595 | € 5,145 |
| Rabobank 36.59.29.352 | | | € 49 | € 840 |
| Rabobank Internetspaarrekening | | | € 19,190 | € 23,147 |
| Rabobank Spaarrekening | | | € 803,949 | € 848,280 |
| Rabobank 11.49.83.720 | | | € 89 | € 833 |
| ING - Postbank 521723 | | | € 33 | € 162 |
| ING - Postbank 6666 | | | € 2,091 | € 3,790 |
| NL42 INGB 0002.8492.21 | | | € 427 | € - |
| NL42 INGB 0002.8492.21-sp | | | € - | € - |
| | | | € - | € - |
| | | | € - | € - |
| SKG, 69.97.70.270 | | | € 5,790 | € 4,006- |
| | | | € - | € - |
| | | | € - | € - |
| 12.30 deposito's | | | | |
| SKG | | | € 550,000 | € 550,000 |
| | | | € - | € - |
| | | | € - | € - |
| | | | € - | € - |
| | | | € - | € - |
| | | | € - | € - |
| | | | € - | € - |
| | | | € - | € - |
| | | | € - | € - |
| 12.40 kruisposten | | | | |
| | | | € - | € - |
| | | | € - | € - |
| | | | € - | € - |
| | | | € - | € - |
| | | | € - | € - |
| | | | € - | € - |
| Totaal geldmiddelen | | | € 1,382,794 | € 1,429,026 |

21 Fondsen

| omschrijving | balans 1/1 2014 | toevoegingen via 53.10 baten en lasten | onttrekkingen (-) via 54.10 baten en lasten | rente via 48.40 baten en lasten | balans 31/12 2014 |
|---------------------------------------|--------------------|---|--|--|----------------------|
| 21.10 nieuw- en verbouwfondsen | | | | | |
| Kruisheuvelkerk (renovatie) | € 160,857 | € - | € 1,030- | € - | € 159,827 |
| | € - | € - | € - | € - | € - |
| | € - | € - | € - | € - | € - |
| | € - | € - | € - | € - | € - |
| 21.20 restauratiefonds | | | | | |
| Vlietwijk | € 531 | € - | € - | € - | € 531 |
| Heuvelwijk | € 15,309 | € 1,941 | € - | € - | € 17,250 |
| Leidschenveen | € 15,054 | € - | € 242- | € - | € 14,812 |
| Vlietwijk activiteitencommissie | € 50,051 | € 3,934 | € 34,000- | € - | € 19,985 |
| Hulp en heil Kerk | € 27,111 | € - | € - | € - | € 27,111 |
| 21.30 orgelfonds | | | | | |
| Muziek (orgels) | € 20,000 | € 5,000 | € 2,130- | € - | € 22,870 |
| | € - | € - | € - | € - | € - |
| | € - | € - | € - | € - | € - |
| 21.90 overige fondsen | | | | | |
| Verjaardagsfonds | € 18,983 | € 2,074 | € - | € - | € 21,057 |
| Jeugd en ouderenfonds | € 19,786 | € - | € - | € - | € 19,786 |
| Pastoraal fonds | € 140,780 | € - | € 30,000- | € - | € 110,780 |
| | | | | | |
| Totaal | € 468,462 | € 12,948 | € 67,402- | € - | € 414,008 |

22 Voorzieningen

| | omschrijving | balans 1/1 2014 | toevoegingen via 53.20 baten en lasten | onttrekkingen (-) via 54.20 baten en lasten | rente via 48.50 baten en lasten | balans 31/12 2014 |
|--------------|--------------------------------|--------------------|---|--|--|----------------------|
| 22.10 | onderhoudsvoorzieningen | | | | | |
| | Dorpskerk | € 105,238 | € 49,000 | € 58,157- | € - | € 96,081 |
| | Kruisheuvelkerk | € 124,617 | € 15,000 | € - | € - | € 139,617 |
| | Pastorieën | € 6,361 | € - | € 6,361- | € - | € - |
| | Bovenwoning | € 21,050 | € - | € - | € - | € 21,050 |
| | Binnenhof | € - | € - | € - | € - | € - |
| | | € - | € - | € - | € - | € - |
| | | € - | € - | € - | € - | € - |
| | | € - | € - | € - | € - | € - |
| 22.90 | overige voorzieningen | | | | | |
| | Wachtgeld voorziening | € 56,000 | € - | € 33,711- | € - | € 22,289 |
| | | € - | € - | € - | € - | € - |
| | | € - | € - | € - | € - | € - |
| | | € - | € - | € - | € - | € - |
| | | € - | € - | € - | € - | € - |
| | | € - | € - | € - | € - | € - |
| | | € - | € - | € - | € - | € - |
| | | € - | € - | € - | € - | € - |
| | | € - | € - | € - | € - | € - |
| | | € - | € - | € - | € - | € - |
| | | € - | € - | € - | € - | € - |
| | | € - | € - | € - | € - | € - |
| | | € - | € - | € - | € - | € - |
| | | € - | € - | € - | € - | € - |
| | Totaal | € 313,266 | € 64,000 | € 98,229- | € - | € 279,037 |

23 Hypotheken en leningen

| schuld aan | datumlening (dd-mm-ij) | rente perc. | looptijd in jr. | oorspr. bedrag | balans 1/1 2014 | mutaties | balans 31/12 2014 | onderpand | | betaalde rente code 48.20/48.30 |
|-------------------------------------|---------------------------|----------------|--------------------|-------------------|--------------------|----------|----------------------|-----------|-----|------------------------------------|
| | | | | | | | | ja | nee | |
| 23.10 hypotheken en leningen | | | | | | | | | | |
| Binnenhof | | | | € - | € 2,269 | € - | € 2,269 | | | € - |
| | | | | € - | - € | - € | - € | | | € - |
| | | | | € - | - € | - € | - € | | | € - |
| | | | | € - | - € | - € | - € | | | € - |
| | | | | € - | - € | - € | - € | | | € - |
| | | | | € - | - € | - € | - € | | | € - |
| | | | | € - | - € | - € | - € | | | € - |
| | | | | € - | - € | - € | - € | | | € - |
| | | | | € - | - € | - € | - € | | | € - |
| | | | | € - | - € | - € | - € | | | € - |
| | | | | € - | - € | - € | - € | | | € - |
| | | | | € - | - € | - € | - € | | | € - |
| | | | | € - | - € | - € | - € | | | € - |
| | | | | € - | - € | - € | - € | | | € - |
| 23.20 obligatieleningen | | | | € - | - € | - € | - € | | | € - |
| | | | | € - | - € | - € | - € | | | € - |
| | | | | € - | - € | - € | - € | | | € - |
| | | | | € - | - € | - € | - € | | | € - |
| | | | | € - | - € | - € | - € | | | € - |
| | | | | € - | - € | - € | - € | | | € - |
| | | | | € - | - € | - € | - € | | | € - |
| | | | | € - | - € | - € | - € | | | € - |
| | | | | € - | - € | - € | - € | | | € - |
| | | | | € - | - € | - € | - € | | | € - |
| Totaal | | | | € - | € 2,269 | € - | € 2,269 | | | € - |

Volgorde: ouderdom van de schuld

Onderpanden inzake hypotheken

25 Kortlopende schulden en overlopende passiva

| omschrijving | balans per 31 december | |
|---|------------------------|-----------------|
| | 2014 | 2013 |
| 25.10 kortlopende schulden en overlopende passiva | | |
| Vooruit ontvangen vrijwillige bijdragen | € 9,610 | € 12,645 |
| Diaconie | € 6,239 | € 3,593 |
| BCP december 2014 | € 5,000 | € - |
| Burgy - garantie termijn | € 12,929 | € 14,104 |
| Reservering vakantie geld | € 2,555 | € 2,634 |
| Diversen | € 14,684 | € 4,775 |
| | € - | € - |
| | € - | € - |
| | € - | € - |
| | € - | € - |
| | € - | € - |
| | € - | € - |
| | € - | € - |
| | € - | € - |
| | € - | € - |
| | € - | € - |
| | € - | € - |
| | € - | € - |
| Totaal | € 51,017 | € 37,751 |
| 25.11 af te dragen pensioenpremie | | |
| Kosters | € - | € - |
| Pastoraal. Coördinator | € - | € 480- |
| | € - | € - |
| | € - | € - |
| Totaal | € - | € 480- |
| 25.12 af te dragen sociale lasten | | |
| Sociale lasten | € 957- | € 1,306 |
| | € - | € - |
| | € - | € - |
| | € - | € - |
| Totaal | € 957- | € 1,306 |
| 25.13 af te dragen loonheffing | | |
| Loonheffing 4e kwartaal | € 2,085 | € 3,315 |
| | € - | € - |
| | € - | € - |
| | € - | € - |
| Totaal | € 2,085 | € 3,315 |
| 25.20 collectebonnen/munten | | |
| Collectebonnen | € 4,176 | € 3,107 |
| | € - | € - |
| | € - | € - |
| | € - | € - |
| | € - | € - |
| | € - | € - |
| Totaal | € 4,176 | € 3,107 |
| Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva | € 56,321 | € 44,999 |

Volgorde: code en daarbinnen naar ouderdom van post

Niet uit balans blijvende verplichtingen en rechten

Buffet/kerkblad/kerktelefoon (toelichting op 58.30 t/m 58.50)

Baten en Lasten

Buffet

| | | boekjaar 2014 | vorig boekjaar 2013 |
|------------------|---------------|------------------|------------------------|
| baten | | € 7,287 | € 14,670 |
| | | € - | € - |
| | | € - | € - |
| | | € - | € - |
| | | € - | € - |
| | totaal | € 7,287 | € 14,670 |
| lasten | | € - | € - |
| | | € - | € - |
| | | € - | € - |
| | | € - | € - |
| | | € - | € - |
| | | € - | € - |
| | totaal | € - | € - |
| Resultaat | € 7,287 | € 14,670 | |

Kerkblad

| | | boekjaar 2014 | vorig boekjaar 2013 |
|------------------|---------------|------------------|------------------------|
| baten | | € - | € - |
| | | € - | € - |
| | | € - | € - |
| | | € - | € - |
| | | € - | € - |
| | totaal | € - | € - |
| lasten | | € 11,723 | € 16,752 |
| | | € - | € - |
| | | € - | € - |
| | | € - | € - |
| | | € - | € - |
| | | € - | € - |
| | totaal | € 11,723 | € 16,752 |
| Resultaat | € 11,723 | € 16,752 | |