

JAARREKENING

van de **Protestantse Gemeente**
te **Heemskerk**

(juiste kerknaam invullen *)

- * Protestantse Gemeente
- Hervormde Gemeente
- Gereformeerde Kerk
- Evangelisch Lutherse Gemeente

Opgesteld door het

college van **kerkrentmeesters**

(kies ▼ 'kerkrentmeesters' of 'diakenen')

Over het boekjaar: **2016**

Algemene Informatie (vervolg).

college van kerkrentmeesters

Voorzitter

Naam: Niek Hartog Telefoon (0251)245238
Adres: Valcooghstraat 6 e-mail famnhartog@ziggo.nl
Pc plaats 1964 TL Heemskerk

Secretaris

Naam: Henk Paters Telefoon (0251)240482
Adres: Pieter Acker 9 e-mail henkenjetty@gmail.com
Pc plaats 1965 SN Heemskerk

Penningmeester

Naam: Wilco Kornmann Telefoon (0251)824709
Adres: Singelweide 93 e-mail penningmeester@pknheemskerk.nl
Pc plaats 1967 HJ Heemskerk

Preses kerkenraad

Naam: Piet Dubbelman Telefoon (0251)236867
Adres: De Zevenhoeven 77 e-mail p.dubbelman@ziggo.nl
Pc plaats 1963 SC Heemskerk

Scriba kerkenraad

Naam: Geerke Rigtering Telefoon (0251)200267
Adres: Frankrijklaan 51 e-mail scriba@pknheemskerk.nl
Pc plaats 1966 VC Heemskerk

De administratie berust bij:

Naam: Wilco Kornmann Telefoon (0251)824709
Adres: Singelweide 93 e-mail penningmeester@pknheemskerk.nl
Pc plaats 1967 HJ Heemskerk

Contactpersoon voor deze jaarrekening:

Naam: Gilbert Rip Telefoon (0251)251237
Adres: Abbenven 83 e-mail gilbert.rip@tele2.nl
Pc plaats 1963 RB Heemskerk

Algemene Informatie (vervolg).

Stand per 31 december

1	Kerkelijke regio (naam)	Midden	
2	Registratienummer gemeente	0.600.460.00.1960.0000	
3	Classis (naam)	Haarlem	
4	Combinatie/Federatie met		
5	Aantal Wijkgemeenten	1,0	
6	Aantal predikanten	1,0	
6.1	waarvan voor gewone werkzaamheden	1,0	
6.2	waarvan met een bijzondere opdracht		
6.3	Bezetting predikanten volledig:	1,0	
6.4	dagdelen parttime:		
7	Aantal kerkelijk werkers	1,0	
7.1	Bezetting kerkelijk werkers in FTE	0,8	
8	Overige betaalde medewerkers in FTE		
9	Aantal belijdende leden verslagjaar	654	677 (voorgaand jaar: facult)
10	Aantal doopleden verslagjaar	472	487 (voorgaand jaar: facult)
11	Overig aantal tot de gemeente behorend, verslagjaar	181	191 (voorgaand jaar: facult)
	Totaal aantal leden (9+10)	1126	1164
12	Aantal pastorale eenheden	1126	

Toelichting

Toelichting op het resultaat over het boekjaar en de financiële positie van de gemeente

Het financieel resultaat over 2016 is uitgekomen op 22.575 euro positief, waar een tekort van 28.000 euro was begroot. De inkomsten waren ruim 20.000 euro hoger dan begroot, waaronder een toename van vrijwillige bijdragen en meer inkomsten door verhuur van de kerkgebouwen. De uitgaven zijn lager dan begroot. Dit betreft met name kosten van de gebouwen (onderhoud, energie) en pastoraatslasten (minder inzet van een jeugdwerker via JOP, eenmalige lasten pastorie waren reeds in 2015 genomen).

De financiële positie is in 2016 versterkt door het positieve resultaat en de hogere onderhoudsvoorziening. Het balanstotaal is eind 2016 ruim 1,1 miljoen euro. Op de balans zijn de beide kerkgebouwen, de beide woningen (pastorie en kosterswoning) en de grond niet gewaardeerd. De waarde van inventaris op de balans betreft aanpassingen aan de keuken in de Morgensterkerk die in 2008 zijn gedaan en die in 2017 volledig zal zijn afgeschreven. Andere installaties en inventaris zijn volledig afgeschreven of direct ten laste van de exploitatie gebracht.

Onderdeel van de financiële vaste activa is een lening die met ingang van 1 augustus 2011 is verstrekt aan de Stichting Wezenfonds voor de aankoop van een woning aan de Duitslandlaan 64 in Heemskerk. Deze woning is tot wederopzegging beschikbaar gesteld aan de kerk om te dienen als ambtswoning van de predikant. De woning dient tevens als onderpand voor de geldlening. De maandelijks hiervoor verschuldigde huur wordt in nader overleg jaarlijks vastgesteld conform de afspraken in de huurovereenkomst. De lening is beschikbaar gesteld aan de Stichting Wezenfonds zonder rente, noch aflossing. Volledige aflossing van de hoofdsom vindt plaats op het moment dat de kerk geen verder gebruik van de woning wenst te maken en nadat de woning is verkocht. Ook zijn twee uitgaande geldleningen verstrekt (in 2014 van 12.200 euro en in 2016 van 25.500 euro. Op deze leningen wordt volgens afspraak maandelijks afgelost. Eind 2016 bedraagt het uitstaande bedrag nog 32.850 euro.

Met de jaarrekening 2016 is een stelselwijziging doorgevoerd voor de beleggingen. De effecten worden gewaardeerd tegen kostprijs of lagere marktwaarde. In het verleden werden de effecten gewaardeerd tegen marktwaarde. De effectenportefeuille bestaat uit aandelen en obligaties en is ondergebracht bij de Rabobank. De waarde op de balans bedraagt afgerond 742.000 euro (kostprijs), de marktwaarde van de effecten bedraagt 813.000 euro ultimo 2016. Door de stelselwijziging is de reserve koersverschillen onder het eigen vermogen komen te vervallen. Het rendement door dividend bedraagt 2,4% in 2016. Bij de Rabobank en de SKG bank worden rekening-couranten en spaarrekeningen aangehouden. De rentevergoeding is in 2016 verder gedaald. Het gemiddeld rendement op de banksaldi bedraagt 0,4%.

De reserves zijn als volgt opgebouwd:	31-12-2015	2016	31-12-2016
- algemene reserve	499.769	25.952	525.721
- bestemmingsreserve jeugd	4.258	-1.906	2.352
- bestemmingsreserve oud papier	11.846	-	11.846
- bestemmingsreserve beamer	474	-474	-
- bestemmingsreserve vleugel	997	-997	-
totaal	<u>517.344</u>	<u>22.575</u>	<u>539.919</u>

Onder fondsen resteert een bedrag vanuit een schenking uit 2010. In de notariële schenkingsakte van 27 december 2010 is de doelstelling en de beperking in de besteding van onderstaande schenking als volgt opgenomen: "De Vereniging van Vrijzinnige Hervormden in Beverwijk e.o. heeft een bedrag van € 92.500 geschonken aan de Protestantse Gemeente Heemskerk onder de uitdrukkelijke voorwaarde dat: a. een bedrag ad € 50.000 zal worden aangewend voor het interieur van de Dorpskerk aan het Kerkplein te Heemskerk; b. de overige gelden zullen worden aangewend als extra pastorale activiteiten (voor mensen door mensen) die niet reeds zijn begroot. Voor de onder a. en b. bedoelde bestemmingen dienen twee aparte fondsen te worden gereserveerd, die ook afzonderlijk worden geadministreerd." Van het fonds 'interieur Dorpskerk' resteert nog € 5.074 van de gift van € 50.000. Het fonds 'extra pastoraat' is nog niet aangesproken (€ 42.500). In 2016 heeft geen besteding plaatsgevonden vanuit deze fondsen.

De voorzieningen voor groot onderhoud van de kerken en de orgels bedraagt totaal € 484.151 ultimo 2016.

Verkort Overzicht

Baten en Lasten

	begroting 2016	rekening 2016	rekening 2015
baten			
80 baten onroerende zaken	€ 39.800	€ 44.295	€ 41.798
81 rentebaten en dividenden	€ 19.200	€ 17.825	€ 20.532
82 opbrengsten uit stichtingen/kassen en fondsen	€ -	€ -	€ -
83 bijdragen levend geld	€ 191.000	€ 210.665	€ 216.816
84 door te zenden collecten	€ -	€ -	€ -
85 subsidies en bijdragen	€ 9.500	€ 10.000	€ 16.895
totaal baten (a)	€ 259.500	€ 282.785	€ 296.041
lasten			
40 lasten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen	€ 46.800	€ 40.857	€ 50.520
41 lasten overige eigendommen en inventarissen	€ -	€ -	€ -
42 afschrijvingen	€ 2.800	€ 2.825	€ 2.825
43 pastoraat	€ 165.500	€ 141.995	€ 167.229
44 lasten kerkdiensten, catechese, etc.	€ 12.700	€ 15.048	€ 9.181
45 verplichtingen/bijdragen andere organen	€ 14.200	€ 14.691	€ 14.228
46 salarissen	€ 8.000	€ 7.493	€ 8.611
47 kosten beheer en administratie	€ 7.800	€ 5.958	€ 9.887
48 rentelasten/bankkosten	€ 4.700	€ 6.409	€ 4.730
50 diaconaal werk plaatselijk	€ -	€ -	€ -
51 diaconaal werk regionaal	€ -	€ -	€ -
52 diaconaal werk wereldwijd	€ -	€ -	€ -
totaal lasten (b)	€ 262.500	€ 235.276	€ 267.211
totaal a - b	€ 3.000-	€ 47.509	€ 28.830
53 toevoegingen aan fondsen en voorzieningen	€ 25.000-	€ 25.000-	€ 25.000-
54 onttrekkingen aan fondsen en voorzieningen	€ -	€ -	€ -
56 streekgemeenten	€ -	€ -	€ -
57 aandeel in lasten federatie	€ -	€ -	€ -
58 overige lasten en baten	€ -	€ 66	€ 10.974
totaal (c)	€ 25.000-	€ 24.934-	€ 14.026-
Resultaat	€ 28.000-	€ 22.575	€ 14.804

Balans

Balans per 31 december	2016	2015
activa		
00 onroerende zaken	€ -	€ -
01 installaties en inventarissen	€ 2.820	€ 5.645
02 financiële vaste activa	€ 132.850	€ 111.300
03 beleggingen	€ 742.832	€ 620.458
07 voorraden	€ -	€ -
10 debiteuren	€ -	€ -
11 kortlopende vorderingen en overlopende activa	€ 7.481-	€ 13.488
12 geldmiddelen	€ 239.982	€ 328.505
totaal	€ 1.111.003	€ 1.079.396
passiva		
20 reserves	€ 539.919	€ 517.342
21 fondsen	€ 47.574	€ 47.574
22 voorzieningen	€ 484.151	€ 459.151
23 hypotheek en leningen	€ -	€ -
24 crediteuren	€ -	€ -
25 kortlopende schulden en overlopende passiva	€ 39.359	€ 55.330
totaal	€ 1.111.003	€ 1.079.396

Saldi

	Verslagjaar 2016	Jaar 2015
nadelig	€ -	€ -
voordelig	€ 22.575	€ 14.804
tekort t.o.v. exploitatie saldo a-b	0%	
tekort t.o.v. exploitatie saldo a-b -/+c	0%	
aantal belijdende leden	654	
aantal doopleden	472	
overig aantal tot de gemeente behorend.	181	
Totaal aantal leden	1126	
aantal pastorale eenheden	1126	
gemiddelde bijdrage per lid (=lev.geld/ # leden)	€ 187	